



Salles Sainz

Grant Thornton

Estados financieros e Informe del auditor independiente

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

31 de diciembre de 2017 y 2016



FONATUR

MÉXICO UN GRAN DESTINO

Contenido

| | Página |
|---|---------------|
| Informe del auditor independiente | 1 |
| Estado de situación financiera | 5 |
| Estado analítico del activo | 6 |
| Estado analítico de la deuda y otros pasivos | 7 |
| Estado de resultados | 8 |
| Estado de actividades | 9 |
| Estado de variación en la hacienda pública | 10 |
| Estado de flujos de efectivo | 11 |
| Reporte de patrimonio del ente público del sector paraestatal | 12 |
| Informe sobre pasivos contingentes | 13 |
| Notas a los estados financieros | |
| A Notas de desglose | 19 |
| B Notas de memoria (cuentas de orden) | 25 |
| C Notas de gestión administrativa | 26 |

Informe del auditor independiente

A la Secretaría de la Función Pública

Al Consejo de Administración y Accionistas de
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

Opinión con salvedad

Hemos auditado los estados financieros de **FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**, (la Entidad), que comprende el estado de situación financiera, el estado analítico del activo, el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2017, y el estado de resultados, el estado de variación en la hacienda pública, el estado de flujos de efectivo y el informe sobre pasivos contingentes, por el año terminado en esa fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los posibles efectos de las cuestiones descritas en la sección Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión con salvedades

- a) No nos fue posible satisfacernos sobre la razonabilidad del saldo del IVA pendiente de acreditar registrado en cuentas por cobrar por un importe de \$12,042,546 el cual se presenta en los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2017, debido a que durante el transcurso de nuestra revisión no pudimos obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada, sobre el rubro mencionado. Debido a la naturaleza de los registros contables relativos a esta cuenta por cobrar, no nos fue posible aplicar otros procedimientos de auditoría para satisfacernos de la razonabilidad del importe indicado.
- b) No nos fue posible satisfacernos sobre la razonabilidad del rubro de Proveedores por pagar a corto plazo y del rubro de Otras cuentas por pagar a corto plazo por montos de \$2,387,467 y \$1,901,863 que se presentan en el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017, debido a que durante el transcurso de nuestra revisión no pudimos obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada, sobre el rubro mencionado. Debido a la naturaleza de los registros contables relativos a dichas cuentas por pagar, no nos fue posible aplicar otros procedimientos de auditoría para satisfacernos de la razonabilidad de los importes indicados.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección “Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe y en el “Anexo” correspondiente. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otro asunto

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016, que se presentan únicamente para fines comparativos fueron dictaminados por otros contadores públicos, quienes con fecha 14 de marzo de 2017 emitieron un primer informe de auditoría en el cual expresaron una denegación (abstención) de opinión por no se había logrado concluir el proceso de migración del registro contable, financiero y presupuestal de sus operaciones, incluyendo los correspondientes reportes de información del Sistema Integral Si@con al sistema SAP, dicho proceso fue concluido por la Administración de la Entidad en fecha posterior a la emisión de su opinión, una vez efectuados los procedimientos que consideró adecuados a las circunstancias con fecha 30 de agosto de 2017 emitieron un segundo informe en el cual expresaron una opinión sin salvedades.

Responsabilidades de la Administración y de los encargados del Gobierno de la Entidad sobre los estados financieros.

La Administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota 5 de Gestión Administrativa a dichos estados financieros, y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material, debida a fraude o error.

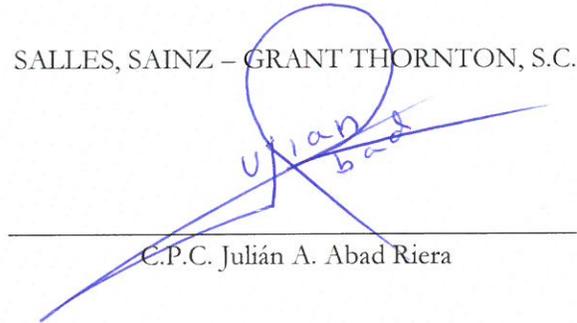
En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la valorización de la capacidad de la Entidad para continuar operando como una Entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas al negocio en marcha y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Entidad o cesar operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de desviación material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

SALLES, SAINZ – GRANT THORNTON, S.C.



C.P.C. Julián A. Abad Riera

Ciudad de México
Marzo 23, 2018

Anexo del Informe del auditor independiente

Descripción adicional de nuestras responsabilidades sobre la auditoría de los estados financieros

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es mayor que en el caso de una desviación material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del postulado contable de negocio en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no, una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que la Entidad deje de ser un negocio en marcha.

Comunicamos a los encargados del gobierno de la Entidad en relación con, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría, planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

| | 2017 | 2016 | | 2017 | 2016 |
|--|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | \$ 20,521,868 | \$ 16,557,749 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | \$ 4,946,522 | \$ 13,330,199 |
| Bancos | 168,199 | 932,196 | Servicios personales por pagar a corto plazo | 365,227 | 503,535 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 20,343,669 | 15,625,553 | Proveedores por pagar a corto plazo | 2,387,467 | 3,890,672 |
| Fondos con afectación específica | 10,000 | - | Retenciones y contribuciones por pagar | 291,965 | 664,503 |
| | | | Otras cuentas por pagar a corto plazo | 1,901,863 | 8,271,489 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 34,165,335 | 29,063,831 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 23,609,221 | 20,443,621 |
| Cuentas por cobrar a corto plazo | 18,805,868 | 20,088,312 | Otros pasivos diferidos a corto plazo | 23,609,221 | 20,443,621 |
| Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 3,316,921 | 4,327,427 | | | |
| Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | 12,042,546 | 4,648,092 | | | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 31,623 | 4,872,274 | Total de Pasivos Circulantes | 28,555,743 | 33,773,820 |
| Anticipos a corto plazo | - | 561,291 | | | |
| Saldos a favor de contribuciones federales | 2,594 | 4,281,954 | | | |
| Depósitos para garantizar adquisiciones de bienes y/o servicios | 29,029 | 29,029 | | | |
| Inventarios | 5,325,007 | 4,001,446 | Pasivo No Circulante | | |
| Inventarios de mercancías para venta | 5,323,600 | 3,999,445 | Provisiones a largo plazo | 9,522,791 | 6,441,866 |
| Inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción | 1,407 | 2,001 | Provisión para pensiones a largo plazo | 9,522,791 | 6,441,866 |
| Almacenes | 1,587,440 | 2,448,771 | Total de Pasivos No Circulantes | 9,522,791 | 6,441,866 |
| Almacén de materiales y suministros de consumo | 1,587,440 | 2,448,771 | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | (9,968,192) | (2,587,106) | TOTAL DEL PASIVO | 38,078,534 | 40,215,686 |
| Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes | (9,968,192) | (2,587,106) | | | |
| Total de Activos Circulantes | 51,663,081 | 54,356,965 | | | |
| Activo No Circulante | | | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Bienes Inmuebles e Infraestructura | 16,852,517 | 16,852,517 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | |
| Terrenos | 1,348,399 | 1,348,399 | Aportaciones | 85,686,627 | 85,686,627 |
| Infraestructura portuaria | 15,504,118 | 15,504,118 | Capital social | 85,686,627 | 85,686,627 |
| Bienes Muebles | 1,402,347 | 1,402,347 | HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | | |
| Mobiliario y equipo de administración | 531,219 | 531,219 | Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro) | 6,445,091 | 907,864 |
| Equipo de cómputo | 45,867 | 45,867 | Utilidad Neta del Ejercicio | 6,445,091 | 907,864 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 825,261 | 825,261 | Resultados de Ejercicios Anteriores | (49,730,037) | (49,875,948) |
| Activos Intangibles | 12,734,355 | 9,653,430 | Resultados de Ejercicios Anteriores | (129,733,504) | (130,983,917) |
| Concesiones y franquicias | 3,211,564 | 3,211,564 | Aportaciones para Resarcimiento de Pérdidas | 80,765,420 | 80,765,420 |
| Activos del plan laboral | 9,522,791 | 6,441,866 | Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores | (761,953) | 342,549 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (10,071,127) | (8,610,183) | Total Hacienda Pública/ Patrimonio | 42,401,681 | 36,718,543 |
| Depreciación acumulada de infraestructura portuaria | (6,740,257) | (5,604,452) | | | |
| Depreciación acumulada de bienes muebles | (1,100,652) | (989,724) | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | \$ 80,480,215 | \$ 76,934,229 |
| Amortización acumulada de concesiones y franquicias | (2,230,218) | (2,016,007) | | | |
| Activos Diferidos | 7,899,042 | 3,279,153 | | | |
| Otros activos diferidos | 7,899,042 | 3,279,153 | | | |
| Total de Activos No Circulantes | 28,817,134 | 22,577,264 | | | |
| TOTAL DEL ACTIVO | \$ 80,480,215 | \$ 76,934,229 | | | |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."


 Lic. Héctor Fernández Ulibarri Pérez
 Director General de
 FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
 Autorizó


 Ing. Agustín Alvarado Saravia
 Subdirector de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Revisó


 L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
 Gerente de Contabilidad
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

| | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Variación del Periodo |
|--|----------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| Activo Circulante | \$ 54,356,965 | \$ 95,717,632,898 | \$ 95,720,326,784 | \$ 51,663,081 | \$ (2,693,885) |
| Efectivo y Equivalentes | 16,557,749 | 95,292,161,699 | 95,288,197,580 | 20,521,868 | 3,964,119 |
| Efectivo | - | - | - | - | - |
| Bancos | 932,196 | 44,916,766,430 | 44,917,530,427 | 168,199 | (763,997) |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 15,625,553 | 50,374,955,137 | 50,370,237,021 | 20,343,669 | 4,718,116 |
| Fondos con afectación específica | - | 440,132 | 430,132 | 10,000 | 10,000 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 29,063,831 | 369,659,505 | 364,558,001 | 34,165,335 | 5,101,504 |
| Cuentas por cobrar a corto plazo | 20,088,312 | 251,769,932 | 253,052,375,71 | 18,805,868 | (1,282,444) |
| Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 4,327,427 | 75,348,511 | 76,359,017 | 3,316,921 | (1,010,506) |
| Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | 4,648,092 | 42,541,062 | 35,146,608 | 12,042,546 | 7,394,454 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 4,872,274 | 7,843,730 | 12,684,380 | 31,623 | (4,840,651) |
| Anticipos a corto plazo | 561,291 | 7,452,386 | 8,013,677 | - | (561,291) |
| SalDOS a favor de contribuciones federales | 4,281,954 | 391,344 | 4,670,703 | 2,594 | (4,279,360) |
| Depósitos para garantizar adquisiciones de bienes y/o servicios | 29,029 | - | - | 29,029 | - |
| Inventarios | 4,001,446 | 47,191,775 | 45,868,214 | 5,325,007 | 1,323,561 |
| Inventarios de mercancías para venta | 3,999,445 | 47,191,775 | 45,867,620 | 5,323,600 | 1,324,155 |
| Inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción | 2,001 | - | 594 | 1,407 | (594) |
| Almacenes | 2,448,771 | - | 861,331 | 1,587,440 | (861,331) |
| Almacén de materiales y suministros de consumo | 2,448,771 | - | 861,331 | 1,587,440 | (861,331) |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | (2,587,106) | 776,190 | 8,157,276 | (9,968,192) | (7,381,086) |
| Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes | (2,587,106) | 776,190 | 8,157,276 | (9,968,192) | (7,381,086) |
| Activo No Circulante | 22,577,264 | 12,147,701 | 5,907,831 | 28,817,134 | 6,239,870 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura | 16,852,517 | - | - | 16,852,517 | - |
| Terrenos | 1,348,399 | - | - | 1,348,399 | - |
| Infraestructura portuaria | 15,504,118 | - | - | 15,504,118 | - |
| Bienes Muebles | 1,402,347 | - | - | 1,402,347 | - |
| Mobiliario y equipo de administración | 531,219 | - | - | 531,219 | - |
| Equipo de cómputo | 45,867 | - | - | 45,867 | - |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 825,261 | - | - | 825,261 | - |
| Activos Intangibles | 9,653,430 | 4,006,398 | 925,472 | 12,734,355 | 3,080,925 |
| Concesiones y franquicias | 3,211,564 | - | - | 3,211,564 | - |
| Activos del plan laboral | 6,441,866 | 4,006,398 | 925,472 | 9,522,791 | 3,080,925 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (8,610,183) | - | 1,460,944 | (10,071,127) | (1,460,944) |
| Depreciación acumulada de infraestructura portuaria | (5,604,452) | - | 1,135,912 | (6,740,257) | (1,135,805) |
| Depreciación acumulada de bienes muebles | (989,724) | - | 110,928 | (1,100,652) | (110,928) |
| Amortización acumulada de concesiones y franquicias | (2,016,007) | - | 214,104 | (2,230,218) | (214,211) |
| Activos Diferidos | 3,279,153 | 8,141,304 | 3,521,415 | 7,899,042 | 4,619,889 |
| Otros activos diferidos | 3,279,153 | 8,141,304 | 3,521,415 | 7,899,042 | 4,619,889 |
| TOTAL DEL ACTIVO | \$ 76,934,229 | \$ 95,729,780,599 | \$ 95,726,234,616 | \$ 80,480,215 | \$ 3,545,986 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lic. Hector Fernando Ulbarri Pérez
Director General de
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
Autorizó

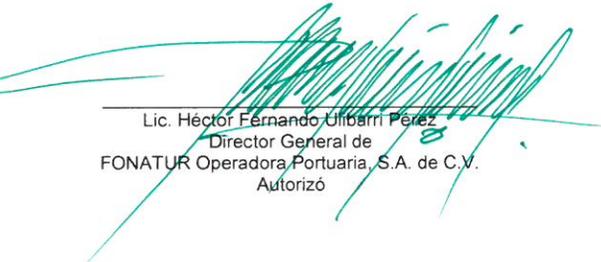
Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

| Concepto | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldos al Inicio del Periodo | Saldo al Final del Periodo |
|--|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| OTROS PASIVOS | | | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | Pesos | México | \$ (13,330,199) | \$ (4,946,522) |
| Servicios personales por pagar a corto plazo | | | (503,535) | (365,227) |
| Proveedores por pagar a corto plazo | | | (3,890,672) | (2,387,467) |
| Retenciones y contribuciones por pagar | | | (664,503) | (291,965) |
| Otras Cuentas por pagar a corto plazo | | | (8,271,489) | (1,901,863) |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | Pesos | México | (20,443,621) | (23,609,221) |
| Otros pasivos diferidos a corto plazo | | | (20,443,621) | (23,609,221) |
| Provisiones a Largo Plazo | Pesos | México | (6,441,866) | (9,522,791) |
| Provisión para pensiones a largo plazo | | | (6,441,866) | (9,522,791) |
| Otros Pasivos | | | \$ (40,215,686) | \$ (38,078,534) |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


Lic. Héctor Fernando Ulbarri Pérez
Director General de
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
Autorizó


Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Resultados
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos Propios, Netos | \$ 208,078,097 | \$ 206,649,457 |
| Prestación de bienes y servicios, netos | 195,978,867 | 169,118,657 |
| Ingresos por operaciones de inversiones | - | 27,305,076 |
| Ingresos cesión parcial de derechos | 12,099,230 | 10,225,724 |
| Costo de Ventas | 182,793,073 | 168,344,512 |
| Servicios personales | 59,637,942 | 63,822,648 |
| Materiales y suministros | 55,492,941 | 48,543,767 |
| Servicios generales | 67,662,190 | 55,978,097 |
| Resultado Bruto | 25,285,024 | 38,304,945 |
| Ingresos Diversos | 2,184,775 | 895,421 |
| Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros | 2,145,352 | 809,881 |
| Intereses moratorios | 39,423 | 85,540 |
| Gastos de Administración | 13,691,701 | 24,944,357 |
| Materiales y suministros | 1,330,175 | 1,071,488 |
| Servicios generales | 12,361,526 | 23,872,869 |
| Utilidad de Operación | 13,778,098 | 14,256,009 |
| Otros Ingresos o Productos Virtuales | 1,597,775 | 1,060,319 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 1,597,775 | 1,060,319 |
| Otros Gastos Virtuales | 8,930,782 | 14,408,464 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortización | 8,842,030 | 2,823,302 |
| Disminución de inventarios | - | 10,673,965 |
| Otros gastos varios | 88,752 | 911,197 |
| Utilidad Neta del Período | \$ 6,445,091 | \$ 907,864 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
 Director General de
 FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
 Autorizó

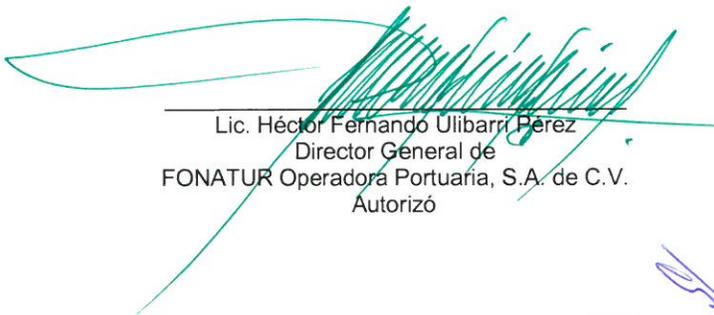

 Ing. Agustín Alvarado Saravia
 Subdirector de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Revisó


 L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
 Gerente de Contabilidad
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Actividades
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de Gestión | \$ 208,078,097 | \$ 206,649,457 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, Netos | 208,078,097 | 206,649,457 |
| Prestación de bienes y servicios, netos | 195,978,867 | 169,118,657 |
| Ingresos por operación de inversiones | - | 27,305,076 |
| Ingresos cesión parcial de derechos | 12,099,230 | 10,225,724 |
| Ingresos Diversos (Presupuestarios) | 2,184,775 | 895,421 |
| Ingresos ganados de valores, créditos, bonos y otros | 2,145,352 | 809,881 |
| Intereses moratorios | 39,423 | 85,540 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 1,597,775 | 1,060,319 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 1,597,775 | 1,060,319 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 211,860,647 | 208,605,197 |
| GASTOS, OTRAS PÉRDIDAS Y COSTO DE VENTAS | | |
| Gastos de Funcionamiento | 13,691,701 | 24,944,357 |
| Materiales y suministros | 1,330,175 | 1,071,488 |
| Servicios generales | 12,361,526 | 23,872,869 |
| Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 8,930,782 | 14,408,464 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones | 8,842,030 | 2,823,302 |
| Disminución de inventarios | - | 10,673,965 |
| Otros gastos varios | 88,752 | 911,197 |
| Costo de Ventas | 182,793,073 | 168,344,512 |
| Servicios personales | 59,637,942 | 63,822,648 |
| Materiales y suministros | 55,492,941 | 48,543,767 |
| Servicios generales | 67,662,190 | 55,978,097 |
| Total de Gastos, Otras Pérdidas y Costo de Ventas | 205,415,556 | 207,697,333 |
| Utilidad Neta del Período | \$ 6,445,091 | \$ 907,864 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
 Director General de
 FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
 Autorizó


 Ing. Agustín Alvarado Saravia
 Subdirector de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Revisó


 L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
 Gerente de Contabilidad
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

| Concepto | Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio | Total |
|--|--|--|---|---------------|
| Patrimonio Neto al Final del Ejercicio 2015 | \$ 166,452,047 | \$ (132,134,149) | \$ 1,150,232 | \$ 35,468,130 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio | - | 1,492,781 | (242,368) | 1,250,413 |
| Resultado de ejercicios anteriores | - | 1,150,232 | (1,150,232) | - |
| Resultado del ejercicio: ahorro/(desahorro) | - | - | 907,864 | 907,864 |
| Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 342,549 | - | 342,549 |
| Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016 | 166,452,047 | (130,641,368) | 907,864 | 36,718,543 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio | - | 145,911 | 5,537,227 | 5,683,138 |
| Resultado de ejercicios anteriores | - | 907,864 | (907,864) | - |
| Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores | - | (761,953) | - | (761,953) |
| Resultado del ejercicio | - | - | 6,445,091 | 6,445,091 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2017 | \$ 166,452,047 | \$ (130,495,457) | \$ 6,445,091 | \$ 42,401,681 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
Director General de
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
Autorizó


Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Flujos de Efectivo
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

| | Diciembre 2017 | Diciembre 2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Flujos de Efectivo por Actividades de Operación | | |
| Origen | \$ 228,994,638 | \$ 214,593,719 |
| Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras | 228,994,638 | 214,593,719 |
| Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos del gobierno | 226,718,725 | 199,148,821 |
| Otros ingresos y beneficios | 2,275,913 | 15,444,898 |
| Aplicación | 225,030,519 | 202,689,523 |
| Servicios personales | 61,067,763 | 58,175,026 |
| Materiales y suministros | 62,797,151 | 51,660,063 |
| Servicios generales | 91,437,573 | 82,062,070 |
| Otros | 9,728,032 | 10,792,364 |
| Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación | 3,964,119 | 11,904,196 |
| Incremento Neto en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo | 3,964,119 | 11,904,196 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 16,557,749 | 4,653,553 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | \$ 20,521,868 | \$ 16,557,749 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


Lic. Héctor Fernando Olibarrí Pérez
Director General de
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
Autorizó


Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


Lic. Guillermo Gatica Velazquez
Gerente de Control Presupuestal de
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
 (Pesos)

| | ORIGEN | APLICACIÓN |
|--|----------------------|----------------------|
| ACTIVO | | |
| Activo Circulante | \$ 16,140,609 | \$ 13,446,725 |
| Efectivo y Equivalentes | 763,997 | 4,728,116 |
| Bancos | 763,997 | - |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | - | 4,718,116 |
| Fondos con afectación específica | - | 10,000 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 2,292,950 | 7,394,454 |
| Cuentas por cobrar a corto plazo | 1,282,444 | - |
| Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 1,010,506 | - |
| Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo | - | 7,394,454 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 4,840,651 | - |
| Anticipos a corto plazo | 561,291 | - |
| Salidos a favor de contribuciones federales | 4,279,360 | - |
| Inventarios | 594 | 1,324,155 |
| Inventarios de mercancías para venta | - | 1,324,155 |
| Inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción | 594 | - |
| Almacenes | 861,331 | - |
| Almacén de materiales y suministros de consumo | 861,331 | - |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 7,381,086 | - |
| Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes | 7,381,086 | - |
| Activo No Circulante | 1,460,944 | 7,700,814 |
| Activos Intangibles | - | 3,080,925 |
| Activos del plan laboral | - | 3,080,925 |
| Depreciación y Amortización Acumulada de Bienes | 1,460,944 | - |
| Depreciación acumulada de infraestructura portuaria | 1,135,805 | - |
| Depreciación acumulada de bienes muebles | 110,926 | - |
| Amortización acumulada de concesiones y franquicias | 214,211 | - |
| Activos Diferidos | - | 4,619,889 |
| Otros activos diferidos | - | 4,619,889 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 17,601,553 | 21,147,539 |
| PASIVO | | |
| Pasivo Circulante | 3,165,600 | 8,383,677 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | - | 8,383,677 |
| Servicios personales por pagar a corto plazo | - | 138,308 |
| Proveedores por pagar a corto plazo | - | 1,503,205 |
| Retenciones y contribuciones por pagar | - | 372,538 |
| Otras cuentas por pagar a corto plazo | - | 6,369,626 |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 3,165,600 | - |
| Otros pasivos diferidos a corto plazo | 3,165,600 | - |
| Pasivo No Circulante | 3,080,925 | - |
| Provisiones a Largo Plazo | 3,080,925 | - |
| Provisión para pensiones a largo plazo | 3,080,925 | - |
| TOTAL PASIVOS | 6,246,525 | 8,383,677 |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO | | |
| Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro) | 5,537,227 | - |
| Utilidad neta del ejercicio | 5,537,227 | - |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 488,450 | 761,953 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 907,864 | - |
| Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores | (419,414) | - |
| | - | 761,953 |
| TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | \$ 6,445,091 | \$ 761,953 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Lic. Héctor Fernando Ujabari Pérez
 Director General de
 FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
 Autorizo

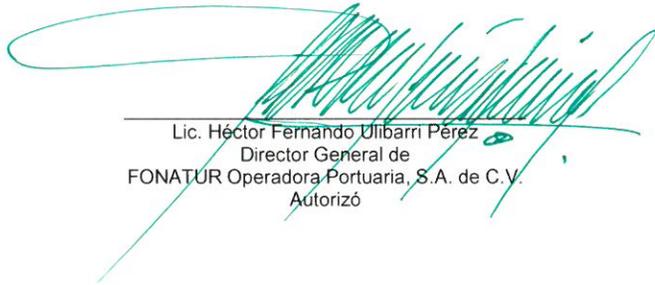
Ing. Agustín Alvarado Saravia
 Subdirector de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Reviso

L.C. Alvaro Alberto Solano Cruz
 Gerente de Contabilidad
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Reporte de Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal
Al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

| | <u>Monto</u> |
|--|---------------|
| Total del patrimonio del ente público | \$ 42,401,681 |
| % del patrimonio del ente público que es propiedad del poder ejecutivo | 0.00% |
| Patrimonio del ente público que es propiedad del poder ejecutivo | - |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."



Lic. Héctor Fernando Ulbarri Pérez
Director General de
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
Autorizó



Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó



L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., tiene los siguientes juicios contenciosos administrativos al 31 de diciembre de 2017.

| No. | ACTOR | DEMANDADO | JUZGADO | EXP. JUDICIAL | MONTO EN PESOS | ESTADO PROCESAL |
|-----|---|--|---|---------------------------------|----------------|--|
| 1 | ARCO DE CABO SAN LUCAS | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | DIRECCIÓN GENERAL DE PUERTOS SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES | 11/2014 | INDETERMINALE | SE FORMULAN MANIFESTACIONES AL RECURSO DE REVISIÓN INTERPUESTO POR LA PARTE ACTORA |
| 2 | DEUTSCHE BANK MEXICO | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | TERCER JUZGADO DE DISTRITO EN BAJA CALIFORNIA SUR | 205/2016 | NO APLICA | EN TRÁMITE RECURSO DE REVISIÓN |
| 3 | PROFEPA | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | SALA ESPECIALIZADA EN MATERIA AMBIENTAL DE REGULACIÓN | PFPA/10.3/2C.27.5/138-15 | 500,324.00 | EN TRÁMITE JUICIO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO 3393/16-EAR-01-5 |
| 4 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | PROFEPA | PROFEPA CABO SAN LUCAS, B.C.S. | PFPA/10.3/2C.27.5/114-13 | INDETERMINABLE | PENDIENTE SE EMITA RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA |
| 5 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | PROFECO | PROCURADURÍA FEDERAL DEL CONSUMIDOR | PFC.VER.B.3/001758-2014 | NO APLICA | EN TRÁMITE |
| 6 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | TESORERO MUNICIPAL BAHÍA DE BANDERAS | TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA DEL ESTADO DE NAYARIT. | 426/2013 | NO APLICA | EN TRÁMITE: PENDIENTE FIRMEZA DE SENTENCIA FAVORABLE Y ARCHIVO |
| 7 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | DELEGACIÓN Y SUBDELEGACIÓN SUR DEL DISTRITO FEDERAL DEL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL | CONSEJO CONSULTIVO DEL IMSS | CE-17/03-90031 | 1,509.80 | RESOLUCIONES DESFAVORABLES SE CONFIRMÓ MULTA Y RECTIFICACIÓN DE PRIMA DE SEGURO DE RIESGOS |
| 8 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | SUBDELEGACIÓN SANTA MARÍA HUATULCO DE LA DELEGACIÓN ESTATAL DE OAXACA DEL IMSS | CONSEJO CONSULTIVO DELEGACIONAL DELEGACIÓN ESTADO DE OAXACA | 173000641, 173000713 Y 17300843 | 0.00 | SE DEJÓ SIN EFECTOS MULTA (EXPEDIENTE CONCLUIDO BAJA DE 29/11/2017) |
| 9 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | IMSS (CEDULA DE LIQUIDACIÓN POR DIF EN CUOTAS) | CONSEJO CONSULTIVO DELEGACIONAL DELEGACIÓN ESTADO DE OAXACA | 1176 | 0.00 | SE DEJÓ SIN EFECTOS MULTA (EXPEDIENTE CONCLUIDO BAJA DE 29/11/2017) |

| | | | | | | |
|--------------|---|--|---|-------------|---------------------|---|
| 10 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | IMSS (CEDULA DE LIQUIDACIÓN POR DIF EN CUOTAS) | CONSEJO CONSULTIVO DELEGACIONAL DELEGACIÓN ESTADO DE OAXACA | 1238 | 0.00 | SE DEJÓ SIN EFECTOS MULTA (EXPEDIENTE CONCLUIDO BAJA DE 29/11/2017) |
| 11 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | IMSS | CONSEJO CONSULTIVO DELEGACIONAL DELEGACIÓN ESTADO DE OAXACA | 173001039 | 0.00 | SE DEJÓ SIN EFECTOS MULTA (EXPEDIENTE CONCLUIDO BAJA DE 29/11/2017) |
| 12 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | IMSS | CONSEJO CONSULTIVO DELEGACIONAL DELEGACIÓN ESTADO DE OAXACA | 173000713 | 0.00 | SE DEJÓ SIN EFECTOS MULTA (EXPEDIENTE CONCLUIDO BAJA DE 29/11/2017) |
| 13 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | IMSS | CONSEJO CONSULTIVO DELEGACIONAL DELEGACIÓN ESTADO DE OAXACA | 173000843 | 0.00 | SE DEJÓ SIN EFECTOS MULTA (EXPEDIENTE CONCLUIDO BAJA DE 29/11/2017) |
| 14 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | PROFECO | DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION DE COMBUSTIBLES DE LA PROCURADURÍA FEDERAL DEL CONSUMIDOR | 1825/2017 | 281,470.00 | SE TUVO POR INTERPUESTO RECURSO DE REVISIÓN |
| 15 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | PROFECO | DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION DE COMBUSTIBLES DE LA PROCURADURÍA FEDERAL DEL CONSUMIDOR | 3430/2017 | NO APLICA | SE PRESENTARON ALEGATOS |
| 16 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. | DIRECCIÓN GENERAL DE PUERTOS DE LA SCT | DIRECTOR GENERAL DE PUERTOS SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES | 7.3.2990.17 | 1,245,585.00 | SE EMITIÓ RESOLUCIÓN SANCIONATORIA |
| TOTAL | | | | | 2,028,888.80 | |

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., tiene los siguientes juicios civiles y mercantiles al 31 de diciembre de 2017:

| No. | ACTOR | DEMANDADO | JUZGADO | EXP. JUDICIAL | MONTO EN PESOS | ESTADO PROCESAL |
|-----|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------|----------------|--------------------------------|
| 1 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA | RAUL ANTONIO ORTEGA SALGADO | TERCERO CIVIL DE LA PAZ, B.C.S. | 683/2014 | 140,415 | EJECUCION DE SENTENCIA POSIBLE |

| | | | | | | |
|--------------|-----------------------------|---------------------------------|--|-----------|---------------------|------------------------|
| 2 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA | JESUS ANTONIO MORALES VALDEZ | PRIMERO CIVIL Y FAMILIAR EN SAN JOSE DEL CABO, B.C.S. | 787/2013 | 55,707.57 | TRÁMITE |
| 3 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA | CHRISTIAN ARTURO YESCAS BLANCAS | SÉPTIMO SEGUNDO CIVIL EN LA CIUDAD DE MÉXICO | 313/2014 | 182,124.80 | EJECUCION DE SENTENCIA |
| 4 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA | ENRIQUE ABAROA DIAZ | QUINCUAGÉSIMO SEXTO DE LO CIVIL EN LA CIUDAD DE MÉXICO | 1022/2013 | 867,103.90 | EJECUCION DE SENTENCIA |
| 5 | FONATUR OPERADORA PORTUARIA | JESUS DANIEL FONSECA RIVERA | SEXAGÉSIMO SEGUNDO DE LO CIVIL EN LA CIUDAD DE MÉXICO | 1272/2012 | 75,624 | EJECUCION DE SENTENCIA |
| TOTAL | | | | | 1,320,975.27 | |

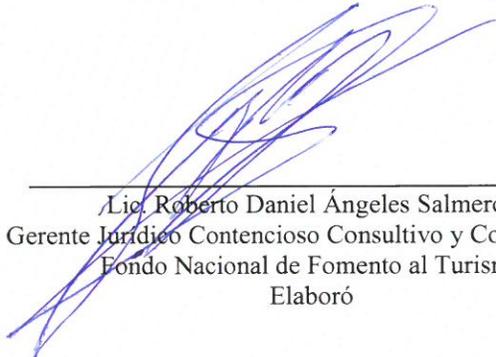
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., tiene los siguientes juicios laborales al 31 de diciembre de 2017.

| No. | ACTOR | DEMANDADO | JUZGADO | EXP. JUDICIAL | MONTO EN PESOS | ESTADO PROCESAL |
|-----|-----------------------------------|--|---|---------------|----------------|-----------------------------|
| 1 | ANTON MACIN JOSE LUIS | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 11 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX | 862/2009 | 7,846,021 | TRÁMITE |
| 2 | CAMPOS DE LEYVA DAVID SHELM | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA. | 83/2017 | 495,359 | TRÁMITE |
| 3 | CASTAÑEDA BETANCOURT JUANA ESTELA | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 3 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX | 140/2016 | 372,341 | TRÁMITE |
| 4 | CHAVEZ PATLAN JULIO CESAR | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA. | 1391/2010 | 773,895 | CONCLUIDO PENDIENTE DE BAJA |
| 5 | DAVIS AMADOR JOSE | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 58 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA PAZ, BCS | 286/2012 | 1,037,666 | TRÁMITE |

| | | | | | | |
|----|---|--|---|------------|-----------|---------|
| 6 | FLORES LUCERO EZEQUIEL CANDELARIO | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA. | 79/2012 | 749,895 | TRÁMITE |
| 7 | FLORES QUINTERO YASKARA | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA 5 LOCAL DE LORETO, BCS | 1-022/2016 | 294,736 | TRÁMITE |
| 8 | FRANCO SUAREZ EDGAR Y FRANCO SUAREZ JOSE MANUEL | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA 4 LOCAL BUCERIAS NAYARIT | 648/2015 | 854,000 | TRÁMITE |
| 9 | GALVEZ RODRIGUEZ ULISES | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 58 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA PAZ, BCS | 306/2016 | 412,090 | TRÁMITE |
| 10 | GONZALEZ ENCISO MANUEL | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 58 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA PAZ, BCS | 170/2014 | 2,530,912 | TRÁMITE |
| 11 | HERNANDEZ OJEDA NOE | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA. | 82/2017 | 780,395 | TRÁMITE |
| 12 | JIMENEZ DIAZ MONICA | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 6 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX | 30/2012 | 2,351,214 | TRÁMITE |
| 13 | LAZARO DE JESUS GAUDENCIA | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA LOCAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE ZIHUATANEJO, GUERRERO | 385/2012 | 488,758 | TRÁMITE |
| 14 | MACEDO NUÑEZ LUCIA | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 9 DE LA LOCAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX | 1866/2008 | 2,890 | TRÁMITE |
| 15 | MICHAEL RAMIREZ MIGUEL ANGEL | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 58 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA PAZ, BCS | 274/2013 | 346,283 | TRÁMITE |
| 16 | MURILLO AGUIRRE JOSÉ ANGEL Y OTRO | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA. | 260/2013 | 533,105 | TRÁMITE |
| 17 | ROBLES NUÑEZ HORACIO BENJAMIN | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION | 1320/2014 | 666,354 | TRÁMITE |

| | | | | | | |
|--------------|-------------------------------|--|---|----------|-------------------|---------|
| 18 | VAZQUEZ SOBERANES ALBERTO | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA. JUNTA LOCAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DEL SUR DE SONORA | 259/2013 | 392,100 | TRÁMITE |
| 19 | VIGIL RODRIGUEZ MANUEL | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 6 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX | 168/2015 | 256,206 | TRÁMITE |
| 20 | VILLAFRANCO OLIVOS ALEJANDRO | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 6 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX | 858/2012 | 3,393,379 | TRÁMITE |
| 21 | JIMENEZ ESPINOZA CARLOS | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 32 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE OAXACA, OAXACA. | J32F | 453,697 | TRÁMITE |
| 22 | CORTEZ RIVERA JAVIER | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 43 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE ACAPULCO, GUERRERO | J43F | 69,225 | TRÁMITE |
| 23 | CASIMIRO GARCIA VICTOR MANUEL | FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V. | JUNTA ESPECIAL NÚMERO 43 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE ACAPULCO, GUERRERO | J43F | 59,300 | TRÁMITE |
| TOTAL | | | | | 25,159,821 | |


 Lic. Héctor Fernando Ulbarri Pérez
 Director General
 FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
 Autorizó


 Lic. Roberto Daniel Ángeles Salmerón
 Gerente Jurídico Contencioso Consultivo y Corporativo
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Cifras expresadas en pesos, excepto número de acciones)

A. NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| Bancos | \$ 168,199 | \$ 932,196 |
| Inversiones temporales, (hasta 3 meses) | 20,343,669 | 15,625,553 |
| Fondos con afectación específica | 10,000 | - |
| | <u>\$ 20,521,868</u> | <u>\$ 16,557,749</u> |

2. Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. | \$ 5,035 | \$ - |
| FONATUR Constructora, S.A. de C.V. | 812,600 | 812,600 |
| Princes Cruise Line | 3,751,108 | 2,488,480 |
| Holland America Line Westours | 1,388,670 | 2,123,928 |
| Transportación Marítima Mexicana, S. A. de C.V. | 1,266,321 | 1,667,156 |
| Carnival Cruise Lines | 690,204 | 1,565,474 |
| Hessha S. de R.L. de C.V. | 1,409,853 | 1,435,829 |
| Servicios Náuticos de Marinas y otros menores | 9,482,077 | 9,994,845 |
| Cuentas por cobrar a corto plazo | <u>18,805,868</u> | <u>20,088,312</u> |
| Deudores diversos por cobrar a corto plazo | 3,316,921 | 4,327,427 |
| Impuestos al Valor Agregado (IVA) | 12,038,466 | 4,646,750 |
| ISR retenido a favor | 4,080 | 1,342 |
| | <u>34,165,335</u> | <u>29,063,831</u> |
| Estimación para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes | (9,968,192) | (2,587,106) |
| | <u>\$ 24,197,143</u> | <u>\$ 26,476,725</u> |

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

3. Almacenes

| Inventarios | 2017 | 2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| Inventario de combustible | \$ 5,323,600 | \$ 3,999,445 |
| Inventario de materias primas | 1,407 | 2,001 |
| | <u>5,325,007</u> | <u>4,001,446</u> |
| Almacenes | | |
| Almacén de materiales y suministros de Consumo | 1,587,440 | 2,448,771 |
| | <u>\$ 6,912,447</u> | <u>\$ 6,450,217</u> |

4. Inversiones Financieras

Sin información que revelar.

5. Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles

| Bienes Inmuebles | 2017 | 2016 |
|---|----------------------|----------------------|
| Terrenos | \$ 1,348,399 | \$ 1,348,399 |
| Infraestructura portuaria | 15,504,118 | 15,504,118 |
| | 16,852,517 | 16,852,517 |
| Depreciación acumulada de infraestructura portuaria | (6,740,257) | (5,604,452) |
| | <u>\$ 10,112,260</u> | <u>\$ 11,248,065</u> |
| Bienes Muebles | | |
| Equipo de computo | \$ 45,867 | \$ 45,867 |
| Mobiliario y equipo de administración | 531,219 | 531,219 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 825,261 | 825,261 |
| | 1,402,347 | 1,402,347 |
| Depreciación acumulada de bienes muebles | (1,100,652) | (989,724) |
| | <u>\$ 301,695</u> | <u>\$ 412,623</u> |

La depreciación del ejercicio al 31 de diciembre de 2017 y 2016 fue de \$1,246,733 y \$1,246,734, respectivamente.

Activos Intangibles

Activos del Plan

Dentro de este rubro se presenta el saldo de Activos del Plan por el reconocimiento de las obligaciones laborales no fondeadas, de acuerdo con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal 05 (NIFGG SP 05) Obligaciones laborales y a lo señalado en la Guía Contabilizadora número 33 del mismo nombre.

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

Concesiones y Franquicias

La Entidad tiene 8 Concesiones y Franquicias con Petróleos Mexicanos (PEMEX) ubicadas en: Puerto Escondido, La Paz, Puerto Peñasco, Mazatlán, San Felipe, Santa Rosalía, San Blas y Guaymas, que se adquirieron con un importe de \$3,211,564.

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|----------------------|---------------------|
| Concesiones y franquicias | \$ 3,211,564 | \$ 3,211,564 |
| Amortización acumulada concesiones y franquicias | (2,230,218) | (2,016,007) |
| | <u>981,346</u> | <u>1,195,557</u> |
| Activos del plan laboral | 9,522,791 | 6,441,866 |
| | <u>\$ 10,504,137</u> | <u>\$ 7,637,423</u> |

La amortización del ejercicio al 31 de diciembre de 2017 y 2016 fue de \$214,211 y \$214,211, respectivamente.

Otros Activos Diferidos

Con base en la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal 01 (NIFGG SP 01) "Control presupuestario de los ingresos y de los gastos", al cierre del ejercicio 2017 y 2016 se cancelaron todos los registros contables y presupuestarios de gastos no pagados y se registraron como activos diferidos por un monto de \$7,899,042 y \$3,279,153, respectivamente.

6. Estimaciones y deterioros

En la preparación de los estados financieros, se han utilizado varios estimados y supuestos relacionados con la presentación de los activos y pasivos y la revelación de activos y pasivos contingentes, tales como deterioro de activos, estimación de cuentas incobrables, provisión de pasivos laborales, determinación de flujos de efectivo futuros, selección de tasas de descuento y otros, para presentar la información financiera de conformidad con las Disposiciones. Los resultados reales pueden diferir de estos estimados y supuestos.

Las operaciones que la Entidad realiza casi en su totalidad son de cobro inmediato y en el caso de las navieras el cobro no rebasa los 30 días; sin embargo, se está analizando una propuesta de política y procedimiento para cuentas incobrables; actualmente la entidad refleja estimaciones para cuentas de cobro dudoso al cierre de 2017 y 2016 por \$9,968,192 y \$2,587,106, respectivamente.

7. Otros activos

Sin información que revelar.

8. Pasivo

El pasivo circulante se integra como sigue:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------------------|------------------|
| Servicios Personales a corto plazo | | |
| Provisiones nómina | \$ - | \$ 217 |
| Retenciones de nómina | 365,227 | 410,187 |
| PTU por pagar | - | 93,131 |
| | <u>365,227</u> | <u>503,535</u> |
| Proveedores por pagar a corto plazo | | |
| Fondo Nacional de Fomento al Turismo | - | 47,728 |
| FONATUR Mantenimiento, S.A. de C.V. | 343,393 | 343,393 |
| Tesorería de la Federación | (64,400) | 1,329,004 |
| Jefatura de Policía Industrial | 595,552 | 595,552 |
| Diversos | 1,512,922 | 1,574,995 |
| | <u>2,387,467</u> | <u>3,890,672</u> |

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

Retenciones y contribuciones por pagar

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| ISR | 76,047 | 24,718 |
| IVA | - | 7,091 |
| IMSS | 209,237 | 211,210 |
| Otros | 6,681 | 421,484 |
| | 291,965 | 664,503 |

Otras cuentas por pagar a corto plazo

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Otros pasivos a corto plazo | 1,901,863 | 8,271,489 |
| | 1,901,863 | 8,271,489 |

Otros pasivos diferidos a corto plazo

| | | |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Ingresos pendientes de cobro | 15,710,179 | 17,164,468 |
| Gastos pendientes de pago | 7,899,042 | 3,279,153 |
| | 23,609,221 | 20,443,621 |
| | \$ 28,555,743 | \$ 33,773,820 |

9. Obligaciones Laborales

Los valores presentes de estas obligaciones y las tasas utilizadas para su cálculo son:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|---------------------|---------------------|
| Obligación por beneficios definidos (OBD) | \$ 9,522,791 | \$ 6,441,866 |
| Pasivo neto proyectado | \$ 9,522,791 | \$ 6,441,866 |

| | Prima de Antig. y Sep. | | Indemnización por Despido | Beneficio al Fallecimiento | Total |
|--|------------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------|
| | Voluntaria | | | | |
| Obligación por Beneficios Adquiridos (OBA) | \$ 6,797,606 | \$ 902,991 | \$ 440,193 | \$ 8,140,790 | |
| Obligación por Beneficios No Adquiridos | 376,756 | 1,005,245 | - | 1,382,001 | |
| Obligación por Beneficios Definidos (OBD) | 7,174,362 | 1,908,236 | 440,193 | 9,522,791 | |
| Activos del Plan | - | - | - | - | |
| Déficit / (Superávit) | 7,174,362 | 1,908,236 | 440,193 | 9,522,791 | |
| Pasivo / (Activo) Neto por Beneficio Definido | \$ 7,174,362 | \$ 1,908,236 | \$ 440,193 | \$ 9,522,791 | |

Hipótesis actuariales utilizadas, en términos absolutos:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------|-------------|
| Tasa de descuento | 8.00% | 8.00% |
| Tasa de incremento de salarios generales | 4.80% | 4.10% |
| Tasa de incremento de salario mínimo | 4.00% | 3.50% |

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

10. Ingresos de la Gestión

Los ingresos por venta de bienes y servicios al 31 de diciembre 2017 y 2016 es por \$208,078,097 y \$206,649,457, respectivamente y se integran por:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| API'S | \$ 72,734,091 | \$ 63,946,878 |
| Campos | 25,658,226 | 20,773,884 |
| Corporativo | 25,865,186 | 39,923,886 |
| Hoteles | 7,451,788 | 6,469,278 |
| Marinas | 74,302,820 | 74,280,801 |
| Parques | 2,065,986 | 1,254,730 |
| | <u>\$ 208,078,097</u> | <u>\$ 206,649,457</u> |

Otros ingresos y beneficios

La principal variación en los Otros ingresos y beneficios, son los ingresos ganados de valores, créditos, bonos y otros, que son los intereses de la cuenta bancaria de inversiones y se integra como sigue:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|---------------------|---------------------|
| Ingresos ganados de valores, créditos, bonos y otros | \$ 2,145,352 | \$ 809,881 |
| Intereses moratorios | 39,423 | 85,540 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 1,597,775 | 1,060,319 |
| | <u>\$ 3,782,550</u> | <u>\$ 1,955,740</u> |

11. Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

El rubro de Servicios Personales disminuyó debido a que las nóminas por sueldos del personal de las unidades de negocio API's, Marinas, Campos, Parques y Hoteles se registraron como costo de ventas a partir de octubre de 2016 ya que se consideró que son actividades sustantivas.

Adicionalmente el rubro de Servicios Generales disminuyó principalmente porque durante el ejercicio de 2017 el registro de todas las unidades de negocio excepto corporativo se registró en el costo de ventas.

Costo de Ventas

El rubro de Servicios Personales registró un incremento por las nóminas de las unidades de negocio API's, Marinas, Campos, Parques y Hoteles que anteriormente se registraban en Gastos de Funcionamiento, así mismo, el rubro de Servicios Generales aumentó debido al reconocimiento en 2017 de los costos que al 31 de diciembre de 2016 estaban pendientes de pago y quedaron provisionados a esa fecha dentro del rubro de activos/pasivos diferidos.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Capital social

El capital social está integrado en su parte fija por 25 acciones nominativas de la serie "A" con valor nominal de \$1 y en su parte variable por 85,643,580 acciones nominativas de la serie "B" con valor nominal de \$1.

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

| | <u>Número de acciones</u> | <u>Importe en pesos</u> |
|---|---------------------------|-------------------------|
| Capital fijo | 25 | \$ 25 |
| Capital variable | 85,643,580 | 85,643,580 |
| Actualización de capital | | 43,022 |
| | | <u>85,686,627</u> |
| Aportaciones para resarcimiento de pérdidas | | 80,765,420 |
| | | <u>\$ 166,452,047</u> |

En la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 10 de julio de 2013, se aprobó que Nacional Financiera S.N.C. como fiduciaria del FONATUR en su calidad de accionista mayoritario capitalizara a su subsidiaria FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., aportando recursos por la cantidad de \$78,600,000 lo cual fue autorizado por su Comité Técnico en su Segunda Sesión Ordinaria de fecha 10 de julio de 2013, misma que se protocolizó con el instrumento 36451 con fecha 30 de junio de 2014.

En Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 30 de noviembre de 2012 se autorizó que Nacional Financiera, S.N.C., como fiduciaria del FONATUR, en su calidad de accionista mayoritario de FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., realizará de \$55,756,420 por concepto de amortización de una parte de la pérdida contable, posteriormente se reembolsó \$9,000 al FONATUR.

En Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 28 de noviembre de 2011, se acordó que Nacional Financiera, S.N.C., como fiduciaria de FONATUR, en su calidad de accionista mayoritario de FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., realizara el pago de pérdidas acumuladas por un importe de \$25,000,000.

Rectificación de resultados de ejercicios anteriores

De conformidad con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, se han reconocido en el Patrimonio generado de ejercicios anteriores la cancelación de PTU, Impuestos de IVA e ISR Retenido, IETU, IEPS, Vales de Gasolina, Cuenta por cobrar y 6% de la contraprestación con la SCT, correspondiente al ejercicio 2016, por un importe de \$761,953.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final se presentan en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en el rubro de Efectivo y Equivalentes es como sigue:

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| Efectivo en bancos, en moneda nacional | \$ 168,199 | \$ 932,196 |
| Inversiones temporales, en moneda nacional | 20,343,669 | 15,625,553 |
| Fondos con afectación | 10,000 | - |
| Total de efectivo y equivalentes | <u>\$ 20,521,868</u> | <u>\$ 16,557,749</u> |

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

Conciliación del Flujo de Efectivo Netos

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | \$ 13,778,098 | \$ 14,256,009 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo | | |
| Pasivos por gastos de operación del año anterior pagados en el año actual | (28,545,745) | (9,400,654) |
| Ingresos del año anterior cobrados en el año actual | 18,731,766 | 7,048,841 |
| Flujos Netos de efectivo por actividades de operación | \$ 3,964,119 | \$ 11,904,196 |

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

| | |
|--|-----------------------|
| Total de Egresos Presupuestarios | \$ 210,761,644 |
| Menos: Egresos Presupuestarios no Contables | |
| Pago de IVA no considerado en contabilidad | 20,122,374 |
| Total de egresos presupuestarios | 20,122,374 |
| Más: Gastos Contables no Presupuestarios | |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 8,842,030 |
| Almacén | 5,325,007 |
| Otros Gastos | 609,249 |
| Total gastos no presupuestarios | 14,776,286 |
| Total del Gasto Contable | \$ 205,415,556 |
| Total de Ingresos Presupuestarios | \$ 243,671,022 |
| Más: Ingreso Contable no Presupuestario | 1,597,775 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 1,597,775 |
| Menos: Ingreso Presupuestario no Contable | 33,408,150 |
| Cobro de IVA no considerado en contabilidad | 33,408,150 |
| Total del Ingreso Contable | \$ 211,860,647 |

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1) Cuentas de Orden Contables

Obligaciones Laborales

Con base en la NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales" y la Guía Contabilizadora número 33, del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal (MCGSPF), las Obligaciones laborales pendientes de fundear se reconocen en cuentas de orden y al 31 de diciembre de 2017 y 2016 reflejan un saldo de \$9,522,791 y \$6,441,866, respectivamente.

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

Contrato en Comodato

Con fecha 6 de mayo de 2009, FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., celebró un contrato de comodato con FONATUR Constructora, S.A. de C.V., con una vigencia de 5 años, mediante el cual Fonatur Constructora, S.A. de C.V., otorgó el uso a título gratuito de bienes muebles, consistentes en mobiliario, equipo y transporte, del cual el día 6 de mayo del 2014 se realizó una prórroga por otros 5 años.

2) Cuentas de Orden Presupuestarias

A partir de la publicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., ha llevado a cabo las acciones correspondientes a efecto de dar cumplimiento a las disposiciones normativas, referentes a las cuentas de orden presupuestarias, lo cual permitió que los momentos y ejercicio presupuestal de los ingresos y egresos se registraran en las cuentas de orden creadas en el sistema contable conforme a lo que marca la citada Ley.

| | Original | Modificado | Obtenido |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS | | | |
| Disponibilidad Inicial | \$ 4,653,553 | \$ 16,557,749 | \$ 16,557,749 |
| Ingresos de Operación | | | |
| Venta de bienes | 65,996,858 | 65,996,858 | 53,984,634 |
| Venta de servicios | 184,450,728 | 184,450,728 | 186,981,495 |
| Productos financieros | - | - | 2,279,388 |
| Total de Ingresos | \$ 255,101,139 | \$ 267,005,335 | \$ 259,803,266 |
| EGRESOS | | | |
| Gasto corriente: | | | |
| Servicios personales | \$ 62,294,289 | \$ 64,628,950 | \$ 56,550,215 |
| Materiales y suministros | 73,272,208 | 66,622,882 | 62,798,088 |
| Servicios generales | 90,177,083 | 93,988,476 | 91,413,341 |
| Egresos por operaciones ajenas | - | - | 28,519,754 |
| Total Gasto Corriente | 225,743,580 | 225,240,308 | 239,281,398 |
| Disponibilidad final | 29,357,559 | 41,765,027 | 20,521,868 |
| Total de egresos | \$ 255,101,139 | \$ 267,005,335 | \$ 259,803,266 |

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros proveen de información financiera a los principales usuarios de los mismos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para su mejor comprensión.

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

2. Panorama Económico y Financiero

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., es una subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo (FONATUR) que se encarga de la administración, operación y explotación de los recintos portuarios de Huatulco, Oaxaca; Los Cabos, B.C.S., y de las Marinas Turísticas FONATUR; asimismo, administra y opera las inversiones del FONATUR, tales como campos de golf, hoteles y parques, éstos últimos a través de contratos de prestación de servicios y que se encuentran ubicados estratégicamente dentro de los Centros Integralmente Planeados (CIP's), propiedad del FONATUR, con el objeto de contribuir al fortalecimiento de la actividad turística y de mejorar su imagen y competitividad a escala nacional e internacional, coadyuvando con ello al empleo, la captación de divisas y al fomento del desarrollo regional; así como la operación y administración de productos turísticos como campos de golf, hoteles y parques, entre otros.

3. Autorización e Historia

Historia de la constitución de FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

Mediante Escritura Pública No. 55608 de fecha 9 de octubre de 1969, se constituyó la Sociedad Terrenos Recreo, S.A.

Mediante Escritura Pública No. 1813 de fecha 4 de julio de 1987 se llevó a cabo la protocolización del acta de asamblea en la que consta el cambio de denominación social de Terrenos Recreo, S.A. a Terrenos Recreo, S.A. de C.V.

Mediante Escritura Pública No. 103144 de fecha 25 de junio de 2004, se protocolizó el cambio de denominación social de Terrenos Recreo, S.A. de C.V., a Singlar, S.A. de C.V.

Mediante Escritura Pública No. 132415 de fecha 8 de mayo de 2008, se protocolizó el cambio de denominación social de Singlar, S.A. de C.V., a FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., (la Entidad) es una empresa de participación estatal mayoritaria, subsidiaria del FONATUR.

A partir de diciembre de 2008, se realiza la incorporación de las Administraciones Portuarias Integrales (API'S), de Huatulco y Los Cabos a las actividades que venía desarrollando la Entidad, por lo que a partir de esa fecha se consolidan los ingresos y gastos realizados en las API'S y en las Marinas FONATUR.

En el ejercicio 2010, se incorporan a las actividades administrativas los Campos de Golf de Litibú, Tangolunda y Palma Real, ubicados en Nayarit, Oaxaca y Guerrero, respectivamente, así como el Tráiler Park y Paradero de Autobuses, ubicados también en Guerrero, el Parque Eco-arqueológico Copalita, ubicado en Oaxaca, por lo que a partir del mismo se consolidan los ingresos y gastos realizados por dicha actividad, con la finalidad de coadyuvar al desarrollo de cada centro de negocios.

En enero de 2011, se autoriza la concesión de la Administradora Portuaria Integral de Zihuatanejo. Con fecha 24 de mayo de 2013, se declaró la terminación anticipada de la concesión de la Administradora Portuaria Integral de Zihuatanejo.

En el ejercicio 2012, se incorporan a las actividades administrativas, las operaciones de cuatro Hoteles Desert Inn, propiedad del FONATUR, Hotel Desert Inn Ensenada (vendido en enero de 2015), Hotel Desert Inn Loreto, Hotel Desert Inn San Ignacio y Hotel Desert Inn Guerrero Negro (éste último vendido en abril de 2012).

Durante noviembre de 2012, se llevó a cabo la entrega anticipada del campo de Golf Tangolunda que venía operando FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V., en nombre del FONATUR, mediante acta de entrega-recepción del campo de golf Tangolunda de fecha antes citada.

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

Con fecha 29 de abril de 2016, se inició el proceso de licitación de la venta de la Marina de Puerto Escondido, Oaxaca, para la venta de 9 lotes y en consecuencia la transmisión de los derechos de la Marina, formalizando su venta en el mes de mayo del mismo año con la empresa denominada “Desarrolladora Marina Puerto Escondido, S. de R.L. de C.V.”, entregándose físicamente el día 28 de junio de 2016.

4. Organización y Objeto Social

A continuación se enuncian los principales objetivos de la Entidad:

- La Administración Portuaria Integral de Puertos de la República Mexicana, mediante las concesiones que el Gobierno Federal le otorgue para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes del dominio público de la Federación.
- La comercialización de gasolinas, diesel y aceites lubricantes suministrados por PEMEX.
- Comprar, vender, tomar o dar en arrendamiento, o adquirir por cualquier título de propiedad, el uso o goce y en general realizar cualquier tipo de enajenación de toda clase de bienes, muebles e inmuebles, incluyendo aquellos dedicados a actividades náuticas y/o turísticas y/o inmobiliarias.
- El uso, aprovechamiento y explotación de las áreas de agua y terrenos del dominio público de la Federación que se localizan en los citados recintos portuarios, dentro de las superficies delimitadas.
- Operar, administrar y explotar todo tipo de instalaciones náuticas (terrestres y móviles) entre las que se encuentran, de manera enunciativa, administraciones portuarias integrales, marinas, embarcaciones, terminales y muelles, por sí o por conducto de terceros, así como desarrollos turísticos y/o inmobiliarios.
- Prestar servicios portuarios, marítimos y conexos, por sí o por conducto de terceros, mediante el contrato respectivo en términos de los permisos que para tales efectos obtenga de las autoridades competentes.

Régimen Jurídico

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., es una empresa de participación estatal mayoritaria en los términos de los artículos 3º fracción II y 46 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.

En consecuencia, se encuentra dentro de la Relación de Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal sujetas a la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento, publicada en el Diario Oficial de la Federación de fecha 15 de agosto de 2016.

Al estar constituida como una Sociedad Anónima de Capital Variable también se rige por lo dispuesto en la Ley General de Sociedades Mercantiles.

Consideraciones Fiscales

De acuerdo con la legislación fiscal vigente FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., es causante del Impuesto Sobre la Renta (ISR), el cual se registra en el resultado del año en que se causa. Asimismo, tiene la obligación de retener y enterar este impuesto por pagos de honorarios y arrendamientos; en los términos de la Ley del ISR.

Asimismo, la Entidad es sujeta del Impuesto al Valor Agregado (IVA) y de efectuar las retenciones por pagos de honorarios, arrendamientos y fletes; en los términos de Ley del Impuesto al Valor Agregado (LIVA).

También está sujeta a lo dispuesto con la Ley del Impuesto Especial Sobre Producción y Servicio (LIEPS) y sin perjuicio de lo previsto en la ley aplicará las cuotas siguientes:

- a) Gasolina Magna 34.44 centavos por litro.
- b) Diesel 42.56 centavos por litro.

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

Estas cuotas se trasladan en el precio a quienes adquieran gasolinas o diesel, en ningún caso se trasladan en forma expresa y por separado.

Es retenedor del ISR sobre sueldos y salarios. En materia de seguridad social, entera y liquida las cuotas y aportaciones al Instituto Mexicano del Seguro Social y liquida las aportaciones al Instituto del Fondo Nacional de la Vivienda para los Trabajadores.

En cuanto a contribuciones locales está sujeta al pago de impuestos por la prestación de un servicio personal subordinado y demás prestaciones que deriven de una relación laboral; asimismo, paga el impuesto sobre hospedaje en aquellas Entidades Federativas en donde tiene centros de negocio.

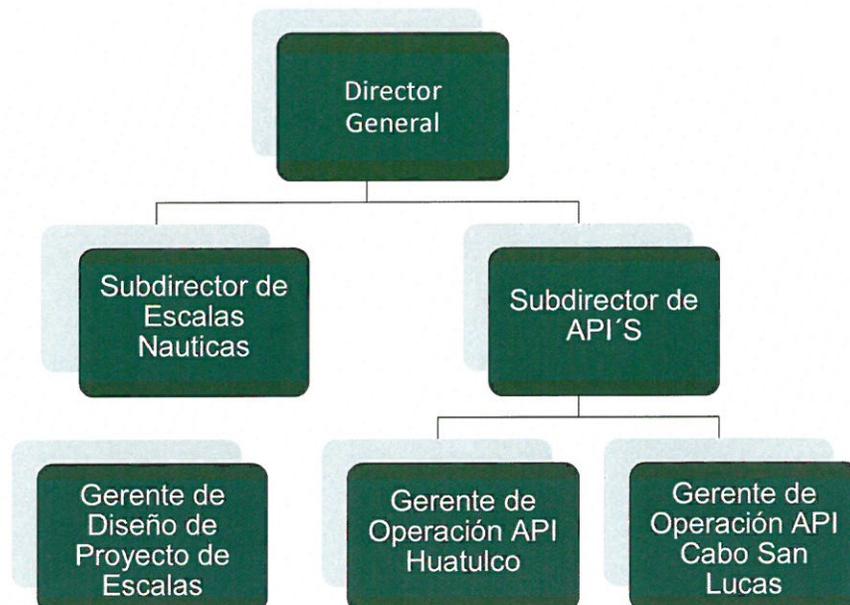
Al 31 de diciembre de 2017, la Entidad tiene pérdidas por amortizar actualizadas para fines de ISR por un importe de \$138,172,383, las cuales podrán ser amortizadas como sigue:

| <u>Año</u> | <u>Importe Actualizado</u> | <u>Plazo Amortización</u> |
|------------|----------------------------|---------------------------|
| 2009 | 21,982,172 | 2019 |
| 2010 | 1,663,742 | 2020 |
| 2011 | 25,583,657 | 2021 |
| 2012 | 54,051,099 | 2022 |
| 2013 | 30,623,601 | 2023 |
| 2016 | 4,268,112 | 2026 |
| | \$ 138,172,383 | |

Contrato de Prestación

La Entidad tiene celebrado un contrato de prestación de servicios con el FONATUR quien, por cuenta y orden de la Entidad le proporciona los servicios de administración y finanzas, así como de carácter legal, a través de su propio personal, dicho contrato tiene una vigencia del 1 de enero hasta el 31 de diciembre de 2017.

Estructura Organizacional Básica



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Formulación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos fueron preparados cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en las Normas Generales y Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) que le han sido autorizadas a la Entidad.

El cierre contable presupuestario fue elaborado con base en la Norma de Información Financiera Gubernamental General del Sector Paraestatal 01 (NIFGG SP 01) "Control presupuestario de los ingresos y de los gastos", la cual menciona que: "Las operaciones relacionadas con los ingresos que al 31 de diciembre no se hayan cobrado, deberán permanecer registradas en las cuentas 1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo y 2.1.5.9. Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo, para afectar en el siguiente ejercicio los resultados procedentes y cancelar el pasivo diferido que corresponda con su incidencia presupuestaria" y "Las operaciones relacionadas con los egresos que al final del ejercicio representen un pasivo circulante, se deberán cancelar registros contables y presupuestarios y registrar la(s) operación (es) únicamente en cuentas contables de activo y de pasivo para su aplicación con el presupuesto del año en que se pague.

b) Normatividad aplicada

La Entidad realiza el registro de sus operaciones contables y presupuestarias, considerando las mejores prácticas contables de acuerdo a lo señalado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental. La contabilización de las transacciones de gasto se hace conforme a la fecha de su realización, independientemente de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro.

c) Postulados Básicos

Son los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente Público.

Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

d) Supletoriedad

De acuerdo con lo señalado en el oficio 309-A-II-014/2014 de fecha 2 de enero de 2014 emitido por la Dirección General Adjunta de Normatividad Contable de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, se aplicará la supletoriedad de normatividad de conformidad con el marco conceptual de Contabilidad Gubernamental a partir del ejercicio 2013 y las operaciones de ejercicios posteriores será:

- La normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental;
- Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores, (International Public Sector Accounting Standard Board, International Federation Accountants);
- Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables de la Entidad seguidas en la preparación de estos Estados Financieros cumplen con las Normas de Información Financiera General Gubernamentales (NIFGG) para Organismos Públicos emitidos por la SHCP, su preparación requiere que la administración de la Entidad efectúe ciertas estimaciones y utilice determinados supuestos para valorar algunas de las partidas de los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren en los mismos. Sin embargo, los resultados reales pueden diferir de dichas estimaciones. La administración de la Entidad, aplicando el juicio profesional, considera que las estimaciones y supuestos utilizados, fueron los adecuados en las circunstancias.

Las principales políticas contables seguidas por la Entidad se resumen como sigue:

a) Reconocimiento de los efectos de la inflación

De conformidad con la NIF B-10, a partir de 2008 la Entidad suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación por operar en un entorno económico no inflacionario. La inflación acumulada de los tres años anteriores a la fecha de los estados financieros es menor del 26%.

La inflación anual de 2016, 2015 y 2014 fue del 3.3603%, 2.1308% y 4.0813%, respectivamente, por lo tanto la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores fue del 9.8710%.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y 2016 están preparados sobre la base del valor histórico original, por lo tanto, no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera hasta el 31 de diciembre de 2007. Se estima que dichos efectos no afectan de forma material a los estados financieros en su conjunto.

b) Unidad monetaria de los estados financieros

Los estados financieros y notas al 31 de diciembre de 2017 y 2016 incluyen saldos y transacciones en pesos de diferente poder adquisitivo.

c) Método de valuación de la inversión de acciones

Sin información que revelar.

d) Almacenes

Los inventarios se valúan al costo o valor neto de realización, el menor. El costo de los inventarios incluye todos los gastos directamente atribuibles a su adquisición. La fórmula de asignación para determinar el costo unitario de los inventarios es el costo promedio.

e) Beneficios a empleados

El registro de las obligaciones laborales se realiza de acuerdo con la Norma de Información Financiera Gubernamental 05 (NIFGG SP 05) "Obligaciones Laborales" y el costo neto del periodo se registra en el rubro Activos del Plan que corresponde a los pasivos no fondeados de acuerdo con estudios actuariales elaborados por expertos independientes.

La Entidad reconoce el pasivo por beneficios a empleados de la siguiente manera:

Los beneficios post-empleo que incluyen los pagos por prima de antigüedad e indemnizaciones con condiciones preexistentes de tipo contractual, se determinan con base en cálculos actuariales por los años de servicio del personal, cubriendo la obligación por beneficios definidos (OBD) en el pasivo a largo plazo. (Se requiere distinguir la porción circulante que debe presentarse en el corto plazo; se necesita verificar cómo lo determinó la Entidad y si el saldo en el cálculo actuarial es correcto)

Las ganancias o pérdidas del plan, procedentes de incrementos o disminuciones de la OBD, se registran como una partida de otros resultados integrales (ORI), reciclándose en la utilidad o pérdida neta con base en la vida laboral remanente promedio (VLRP).

f) Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando las obligaciones presentes como resultado de un evento pasado probablemente lleven a una salida de recursos económicos y los montos se pueden estimar con cierta fiabilidad. El tiempo o el monto de esa salida pueden aún ser inciertos. Una obligación presente surge de la presencia de algún compromiso legal o contractual que haya resultado de eventos pasados, por ejemplo, controversias legales o contratos onerosos. No se reconocen provisiones por pérdidas de operaciones futuras.

Las provisiones se miden con base en el gasto estimado requerido para liquidar la obligación presente, a la luz de la evidencia más confiable disponible a la fecha de reporte, incluyendo los riesgos e incertidumbres asociados con la obligación actual. Cuando existe un grupo de obligaciones similares, la posibilidad de que se requiera un egreso para liquidarlas, se mide en conjunto como una sola clase de obligaciones. Las provisiones se descuentan a sus valores presentes, en los casos en los que el valor en tiempo del dinero es material.

Cualquier reembolso que la Entidad considere que se va a cobrar de un tercero con respecto a una obligación, se reconoce como un activo por separado. Sin embargo, este activo no puede exceder el monto de la provisión relativa.

Todas las provisiones se revisan en cada fecha de reporte y se ajustan para reflejar el mejor estimado actual.

En aquellos casos en los que se considere poco probable o remota una posible salida de recursos económicos como resultado de las obligaciones presentes, no se reconoce ningún pasivo, a menos que se suponga en el curso de una adquisición de negocios.

La posible entrada de beneficios económicos a la Entidad que aún no cumpla con los criterios de reconocimiento de activo se considera como un activo contingente.

g) Reservas

Tratándose de servidores públicos se incrementará la reserva para cuentas incobrables cuando éste ya no labore en la Entidad y su liquidación o finiquito no cubra el importe que adeuda, sin considerar el fincamiento de responsabilidades que procedan. Tratándose de terceros deudores, se aplicará el mismo criterio que a los clientes.

h) Cambios en políticas contables

Sin información que revelar.

i) Reclasificaciones

En el estado de situación financiera se reflejan reclasificaciones en el ejercicio 2016 en las siguientes cuentas:

| | <u>Dictamen 2016</u> | <u>Reclasificación</u> | <u>Dictamen 2017</u> |
|---|----------------------|------------------------|----------------------|
| Bienes Inmuebles e Infraestructura | | | |
| Infraestructura portuaria | \$ 18,715,682 | \$ (3,211,564) | \$ 15,504,118 |
| Bienes Muebles | | | |
| Mobiliario y equipo de administración | 577,086 | (45,867) | 531,219 |
| Equipo de cómputo | - | 45,867 | 45,867 |
| Activos Intangibles | | | |
| Concesiones y franquicias | - | 3,211,564 | 3,211,564 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | | | |
| Depreciación acumulada de infraestructura portuaria | (7,620,459) | 2,016,007 | (5,604,452) |
| Amortización acumulada de concesiones y franquicias | - | (2,016,007) | (2,016,007) |
| | <u>\$ 11,672,309</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 11,672,309</u> |

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

En el estado de actividades y resultados se reflejan reclasificaciones en el ejercicio 2016 en las siguientes cuentas:

| | <u>Dictamen 2016</u> | <u>Reclasificación</u> | <u>Dictamen 2017</u> |
|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| Ingresos de Gestión | | | |
| Prestación de servicios | \$ 178,165,241 | \$ (9,046,584) | \$ 169,118,657 |
| Otros ingresos de operación | 1,179,140 | (1,179,140) | - |
| Ingresos cesión parcial de derechos | - | 10,225,724 | 10,225,724 |
| Gastos de funcionamiento | | | |
| Servicios personales | 21,896,249 | (21,896,249) | - |
| Costo de Ventas | | | |
| Servicios personales | 41,926,399 | 21,896,249 | 63,822,648 |
| | <u>\$ 243,167,029</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 243,167,029</u> |

j) Depuración y cancelación de saldos

Reconocer aquellas cuentas que deben depurarse y aquellas cuyos importes sean de difícil cobro, incosteables, incobrables o que hayan prescrito, a fin de iniciar el proceso de depuración o cancelación de cuentas, según NIFGG 006 Normas para Depuración y Cancelación de Saldos.

k) Derechos a recibir efectivo o equivalentes

Prestación de servicios

La Entidad reconoce los ingresos por servicios conforme éstos se cobran con base en los acuerdos contractuales celebrados con sus clientes y/o partes relacionadas.

Los ingresos por arribos de cruceros y los servicios relacionados con los mismos, se reconocen en el periodo en el que se otorga el derecho de puerto a las embarcaciones y en el momento en que se prestan los servicios.

Los ingresos por cesiones parciales de derechos se reconocen en el periodo en que se devengan las rentas establecidas en los contratos.

7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

Sin información que revelar.

8. Reporte analítico del activo

Bienes inmuebles, muebles e infraestructura

Se registran al costo de adquisición. Los saldos que provienen de adquisiciones realizadas hasta el 31 de diciembre de 2007. La depreciación durante 2017 y 2016 se calculó conforme al método de línea recta con base en la vida útil estimada de los activos de acuerdo a los siguientes porcentajes:

| | |
|--|--------------|
| | <u>Tasas</u> |
| Infraestructura portuaria | 10 y 5% |
| Mobiliario y equipo de administración | 10% |
| Equipo de cómputo | 30% |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 10% |

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

Sin información que revelar.

10. Reporte de la recaudación

Sin información que revelar.

11. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

Sin información que revelar.

12. Calificaciones otorgadas

Sin información que revelar.

13. Proceso de mejora

Consultar la liga <http://www.fonaturoperadoraportuaria.gob.mx/es/index.asp>, que se encuentra en nuestro portal de intranet, en la Normateca Interna de FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V., se encuentran actualizados el Manual de Organización, Manual Administrativo, Manual Único Sustantivo, así como Normas y Acuerdos tendientes a mejorar los procesos de Operación, Administración y Vigilancia de las Unidades de Negocio que se renuevan constantemente según las exigencias del entorno de cada organización donde comercializamos los productos relacionados con un grupo claramente definido de clientes.

Al cierre del 2017, no se identificaron cambios de valoración en los riesgos determinados por esta Entidad, debido a que los riesgos se derivan de la operación y administración diaria, razón por la cual se tienen actividades permanentes para su control.

En cuanto al cumplimiento de las condiciones establecidas en el Título de Concesión de las Administraciones Portuarias Integrales de Cabo San Lucas y Bahías de Huatulco, nuestro proceso de mejora constante permite continuar con la operación y la oferta de servicios, logrando la preferencia de las líneas navieras por nuestros puertos.

14. Información por segmentos

Al identificar sus segmentos operativos, la Administración por lo general sigue las líneas de servicio de la Entidad las cuales representan los productos y servicios principales que proporciona la Entidad.

Al 31 de diciembre de 2017 los segmentos de negocio de la Entidad muestran los resultados que se describen a continuación:

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

| Concepto | Api's | Campos de Golf | Marinas FONATUR | Parques Turísticos | Hoteles Desert INN | Corporativo | Total Entidad |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| Ingresos de gestion | \$ 76,696,379 | \$ 25,658,226 | \$ 70,340,531 | \$ 2,065,986 | \$ 7,451,788 | \$ 25,865,186 | \$ 208,078,096 |
| Ingresos Diversos (Presupuestarios) | 3 | - | 32,146 | | | 2,152,626 | 2,184,775 |
| Otros Ingresos y beneficios | 14,086 | 198 | 1,574,734 | | 377 | 8,381 | 1,597,776 |
| Total de ingresos | 76,710,468 | 25,658,424 | 71,947,411 | 2,065,986 | 7,452,165 | 28,026,193 | 211,860,647 |
| Gastos Otras Perdidas y Costos de Ventas | | | | | | | |
| Gastos de funcionamiento | 974,877 | 866,150 | 373,744 | 5,349 | 3,325 | 15,555,421 | 17,778,866 |
| Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias | 1,246,842 | 1,786 | 221,441 | - | 22 | 7,460,701 | 8,930,792 |
| Costo de Ventas | 28,675,262 | 33,315,059 | 84,762,824 | 4,855,445 | 9,816,865 | 17,280,443 | 178,705,898 |
| Total de ingresos | \$ 30,896,981 | \$ 34,182,995 | \$ 85,358,009 | \$ 4,860,794 | \$ 9,820,212 | \$ 40,296,565 | \$ 205,415,556 |
| Utilidad(Perdida) Neta del Periodo | \$ 45,813,487 | (8,524,571) | (13,410,598) | (2,794,808) | (2,368,047) | (12,270,372) | 6,445,091 |

15. Eventos posteriores al cierre

El 14 de marzo de 2017 el Auditor Externo emitió el dictamen de los Estados Financieros de la entidad al 31 de diciembre de 2016, en el cual hubo una denegación (abstención) de opinión, originada porque no se logró concluir el proceso de migración del registro contable, financiero y presupuestal de las operaciones del sistema integral Si@con al sistema SAP. Proceso que fue realizado por la administración de la Entidad en cumplimiento a los requerimientos normativos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y del Consejo Nacional de Armonización Contable.

Con fecha posterior a la emisión del Dictamen de Auditoría se concluyó el proceso de migración antes citado y en consecuencia, se han reformulado los estados financieros y emisión de una nueva opinión de los auditores externos con fecha 31 de Agosto de 2017, corrigiendo el saldo por cobrar al Fondo Nacional de Fomento al Turismo, Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, Otras cuentas por pagar a corto plazo, Otros Pasivos Diferidos, e Ingresos, por un importe de 5,115,207 pesos, afectando a resultados 154,116 pesos; derivado de facturas canceladas o pagadas al 31 de diciembre de 2016. Las cifras mostradas en los estados financieros al 31 de diciembre de 2016, adjuntos, difieren de las ya presentadas en el reporte de Cuenta Pública Federal en los rubros anteriormente citados.

16. Partes Relacionadas

Las operaciones con partes relacionadas efectuadas en el curso normal de sus operaciones fueron como sigue:

| | Naturaleza de la contraprestación establecida para su liquidación | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|---|------------|------------|
| a) Cuentas por cobrar: | | | |
| Afiliadas: | | | |
| FONATUR Constructora, S.A. de C.V. | Ingresos por servicios de operación | \$ 812,600 | \$ 812,600 |
| FONATUR Mantenimiento, S.A. de C.V. | Ingresos por servicios de operación | 5,035 | 328,107 |
| b) Cuentas por pagar: | | | |
| Controladora: | | | |

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

| | | | |
|--|---|---------------------|---------------------|
| Fondo Nacional de Fomento al Turismo | Pago de servicios administrativos | - | 47,728 |
| Controladora (gasto no pagado): | | | |
| Fondo Nacional de Fomento al Turismo | Pago de servicios administrativos | 1,540,571 | - |
| Afiliadas (gasto no pagado): | | | |
| FONATUR Constructora, S.A. de C.V. | Pago de servicios administrativos | - | 4,784 |
| FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V. | Pago de servicios administrativos y mantenimiento | 343,393 | 343,393 |
| Saldo neto por pagar y (por cobrar) entre partes relacionadas | | \$ 1,066,329 | \$ (744,802) |

El estado de resultados incluye las siguientes operaciones con partes relacionadas:

| | Controladora | 2017 Afiliadas | Totales |
|---|----------------------|---------------------------|----------------------|
| Pago de servicios administrativos y mantenimiento | \$ 10,039,972 | \$ 10,539,105 | \$ 20,579,077 |
| | 10,039,972 | 10,539,105 | 20,579,077 |
| Ingresos por servicios de operación | 30,708,132 | 2,751,462 | 33,459,594 |
| | \$ 20,668,160 | \$ (7,787,643) | \$ 12,880,517 |
| | | | |
| | Controladora | 2016 Afiliadas | Totales |
| Pago de servicios administrativos y mantenimiento | \$ 10,346,950 | \$ 417,365 | \$ 10,764,315 |
| | 10,346,950 | 417,365 | 10,764,315 |
| Ingresos por servicios de operación | 27,305,076 | 7,997,884 | 35,302,960 |
| | \$ 16,958,126 | \$ 7,580,519 | \$ 24,538,645 |

Las operaciones con partes relacionadas se encuentran a valor de mercado.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los estados financieros fueron autorizados para su emisión el 23 de marzo de 2018, por el Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez, Director General de FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. La Ley General de Sociedades Mercantiles y los estatutos de la Entidad les otorgan facultades a los Accionistas para modificar los estados financieros después de su emisión. Los estados financieros adjuntos se someterán a la aprobación de la Asamblea Ordinaria de Accionistas.

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.”



Lic. Héctor Fernando Ulbarri Pérez
Director General
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
Autorizó



Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó



L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

Ciudad de México, 26 de marzo de 2018

Lic. Fernando Ulibarri Pérez
Director General
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
Tecoyotitla No. 100, 2do piso
Col. Florida Esquina Francia, C.P. 01030
Delegación Álvaro Obregón, Ciudad de México



Estimado licenciado Ulibarri Pérez:

Por medio de la presente y de conformidad con los Términos de Referencia para Auditoría Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria emitidos por la Secretaría de la Función Pública (SFP) aplicables para el ejercicio 2017, le hacemos entrega de: **i) Estados financieros que incluyen el Informe de Auditoría Independiente** y **ii) Estados financieros presupuestarios que incluyen el Dictamen presupuestal**, correspondientes a la auditoría de estados financieros y presupuestarios que estamos efectuando a **FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. (Subsidiaria de FONATUR)**, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017.

Sin más por el momento aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente,
SALLES, SAINZ-GRANT THORNTON, S.C.



L.C. Marisol Cruz Cruz
Asociada de Auditoría

Estados e información presupuestaria e Informe del auditor independiente

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

31 de diciembre de 2017 y 2016

Contenido

| | Página |
|--|---------------|
| Informe del auditor independiente | 1 |
| Estado analítico de ingresos | 4 |
| Ingresos de flujo de efectivo | 5 |
| Egresos de flujo de efectivo | 6 |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa | 7 |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto | 8 |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática | 9 |
| Notas a los estados financieros presupuestales | 12 |
| Anexo I Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables | 32 |
| Anexo II Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables | 33 |
| Anexo III Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa (armonizado) | 34 |
| Anexo IV Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (armonizado) | 35 |
| Anexo V Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto (armonizado) | 36 |
| Anexo VI Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional (armonizado) | 37 |

Informe del auditor independiente

A la Secretaría de la Función Pública
Al Consejo de Administración y Accionistas de
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de **FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo), (la Entidad)**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, que comprenden el estado analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

En nuestra opinión, los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de **FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección “Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria” de nuestro informe y en el “Anexo” correspondiente. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe de la Entidad

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

La administración de **FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.** ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión calificada, con fecha 23 de marzo de 2018, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del Gobierno de la Entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

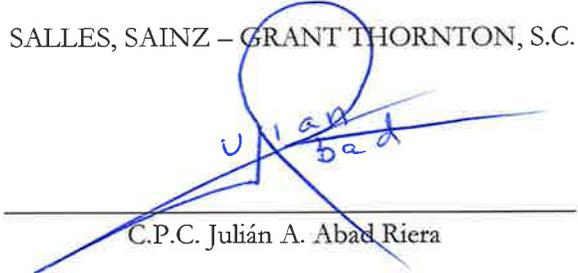
La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

SALLES, SAINZ – GRANT THORNTON, S.C.



C.P.C. Julián A. Abad Riera

Ciudad de México
23 de marzo de 2018

Anexo del Informe del Auditor Independiente

Descripción adicional de nuestras responsabilidades sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Entidad.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S. A. DE C. V.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en pesos)

| RUBRO DE INGRESOS | INGRESO | | | | | |
|--|--------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|
| | ESTIMADO | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | DIFERENCIA |
| | (1) | (2) | (3=1+2) | (4) | (5) | (6=5-4) |
| IMPUESTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DERECHOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PRODUCTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| APROVECHAMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS | 250,447,586 | 0 | 250,447,586 | 243,671,022 | 243,671,022 | -6,776,564 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS DEVENGADOS DE FINANCIAMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 250,447,586 | 0 | 250,447,586 | 243,671,022 | 243,671,022 | -6,776,564 |
| | | | | INGRESOS EXCEDENTES | | |

| ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO | INGRESO | | | | | |
|---|--------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|
| | ESTIMADO | AMPLIACIONES Y REDUCCIONES | MODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO | DIFERENCIA |
| | (1) | (2) | (3=1+2) | (4) | (5) | (6=5-4) |
| INGRESOS DEL GOBIERNO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IMPUESTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CONTRIBUCIONES DE MEJORAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DERECHOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PRODUCTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| APROVECHAMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CAPITAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS | 250,447,586 | 0 | 250,447,586 | 243,671,022 | 243,671,022 | -6,776,564 |
| CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 250,447,586 | 0 | 250,447,586 | 243,671,022 | 243,671,022 | -6,776,564 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS DEVENGADOS DE FINANCIAMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 250,447,586 | 0 | 250,447,586 | 243,671,022 | 243,671,022 | 6,776,564 |
| | | | | INGRESOS EXCEDENTES | | |

V Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo
Fuente estimación y modificado sistema de validación de la SHCP: recaudado, el ente público


Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
Director General
FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.
Aprobó


Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2017
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| Concepto | ESTIMADO | MODIFICADO | RECAUDADO |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| TOTAL DE RECURSOS^{1/} | 255,101,139 | 267,005,335 | 260,228,771 |
| DISPONIBILIDAD INICIAL | 4,653,553 | 16,557,749 | 16,557,749 |
| CORRIENTES Y DE CAPITAL | 250,447,586 | 250,447,586 | 243,671,022 |
| VENTA DE BIENES | 65,996,858 | 65,996,858 | 57,214,250 |
| INTERNAS | 65,996,858 | 65,996,858 | 57,214,250 |
| EXTERNAS | 0 | 0 | 0 |
| VENTA DE SERVICIOS | 184,450,728 | 184,450,728 | 184,277,968 |
| INTERNAS | 184,450,728 | 184,450,728 | 184,277,968 |
| EXTERNAS | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS DIVERSOS | 0 | 0 | 2,178,804 |
| INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS | 0 | 0 | 0 |
| PRODUCTOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 2,178,804 |
| OTROS | 0 | 0 | 0 |
| VENTA DE INVERSIONES | 0 | 0 | 0 |
| RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS | 0 | 0 | 0 |
| RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 |
| INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS | 0 | 0 | 0 |
| POR CUENTA DE TERCEROS | 0 | 0 | 0 |
| POR EROGACIONES RECUPERABLES | 0 | 0 | 0 |
| SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES | 0 | 0 | 0 |
| SUBSIDIOS | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTES | 0 | 0 | 0 |
| DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 |
| APOYOS FISCALES | 0 | 0 | 0 |
| CORRIENTES | 0 | 0 | 0 |
| SERVICIOS PERSONALES | 0 | 0 | 0 |
| OTROS | 0 | 0 | 0 |
| INVERSIÓN FÍSICA | 0 | 0 | 0 |
| INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA | 0 | 0 | 0 |
| INVERSIÓN FINANCIERA | 0 | 0 | 0 |
| AMORTIZACIÓN DE PASIVOS | 0 | 0 | 0 |
| SUMA DE INGRESOS DEL AÑO | 250,447,586 | 250,447,586 | 243,671,022 |
| ENDEUDAMIENTO (O DESENDERUDAMIENTO) NETO | 0 | 0 | 0 |
| INTERNO | 0 | 0 | 0 |
| EXTERNO | 0 | 0 | 0 |

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.



Lic. Hector Fernando Ulibarri Pérez
Director General
FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.
Aprobó



Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó



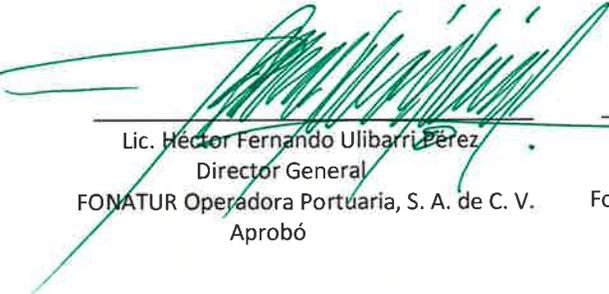
Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2017
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| Concepto | APROBADO | MODIFICADO | PAGADO |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| TOTAL DE RECURSOS^{1/} | 255,101,139 | 267,005,335 | 260,228,771 |
| GASTO CORRIENTE | 225,743,580 | 225,240,308 | 210,761,644 |
| SERVICIOS PERSONALES | 62,294,289 | 64,628,950 | 56,550,215 |
| DE OPERACIÓN | 163,447,291 | 160,611,358 | 154,211,429 |
| SUBSIDIOS | 0 | 0 | 0 |
| OTRAS EROGACIONES | 2,000 | 0 | 0 |
| PENSIONES Y JUBILACIONES | 0 | 0 | 0 |
| INVERSIÓN FÍSICA | 0 | 0 | 0 |
| BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 0 | 0 | 0 |
| OBRA PÚBLICA | 0 | 0 | 0 |
| SUBSIDIOS | 0 | 0 | 0 |
| OTRAS EROGACIONES | 0 | 0 | 0 |
| INVERSIÓN FINANCIERA | 0 | 0 | 0 |
| COSTO FINANCIERO | 0 | 0 | 0 |
| INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA | 0 | 0 | 0 |
| INTERNOS | 0 | 0 | 0 |
| EXTERNOS | 0 | 0 | 0 |
| EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS | 0 | 0 | 28,945,259 |
| POR CUENTA DE TERCEROS | 0 | 0 | 28,945,259 |
| EROGACIONES RECUPERABLES | 0 | 0 | 0 |
| SUMA DE EGRESOS DEL AÑO | 225,743,580 | 225,240,308 | 239,706,903 |
| ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN | 0 | 0 | 0 |
| ORDINARIOS | 0 | 0 | 0 |
| EXTRAORDINARIOS | 0 | 0 | 0 |
| DISPONIBILIDAD FINAL | 29,357,559 | 41,765,027 | 20,521,868 |
| DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO | 0 | 0 | 0 |

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Presupuesto Pagado, el ente público.


Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
Director General
FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.
Aprobó


Ing. Agustín Alvarado Saravía
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

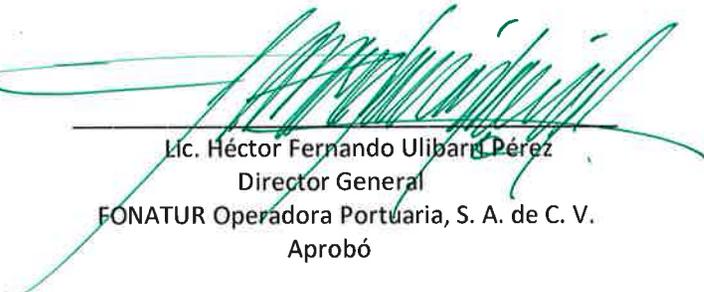

Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2017
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
 21 TURISMO
 W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

| DENOMINACIÓN | APROBADO | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | ECONOMÍAS |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| TOTAL | 225,743,580 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



Lic. Héctor Fernando Ulibarré Pérez
 Director General
 FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.
 Aprobó



Ing. Agustín Alvarado Saravia
 Subdirector de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Revisó



Lic. Guillermo Gatica Velázquez
 Gerente de Control Presupuestal
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
21 TURISMO
WX FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CLASIFICACION ECONOMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACION | APROBADO | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | ECONOMIAS |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| TOTAL | 225,743,580 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |
| Gasto Corriente | 225,743,580 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |
| Servicios Personales | 62,294,289 | 64,628,950 | 57,574,488 | 56,550,215 | 7,054,462 |
| 1000 Servicios personales | 62,294,289 | 64,628,950 | 57,574,488 | 56,550,215 | 7,054,462 |
| 1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente | 12,788,072 | 13,021,048 | 12,314,397 | 11,905,944 | 706,651 |
| 1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio | 26,358,414 | 21,212,475 | 18,621,316 | 18,453,034 | 2,591,159 |
| 1300 Remuneraciones adicionales y especiales | 1,878,438 | 4,439,349 | 3,520,924 | 3,520,146 | 918,425 |
| 1400 Seguridad social | 5,549,344 | 9,575,632 | 9,265,086 | 9,265,086 | 310,546 |
| 1500 Otras prestaciones sociales y económicas | 14,919,621 | 15,580,046 | 13,852,765 | 13,406,005 | 1,727,281 |
| 1600 Previsiones | 800,400 | 800,400 | | | 800,400 |
| Gasto De Operación | 163,447,291 | 160,611,358 | 154,420,709 | 154,211,429 | 6,190,649 |
| 2000 Materiales y suministros | 73,272,208 | 66,622,882 | 62,956,574 | 62,798,088 | 3,666,308 |
| 2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | 42,800,242 | 1,718,412 | 1,566,195 | 1,566,194 | 152,217 |
| 2200 Alimentos y utensilios | 164,400 | 256,196 | 248,803 | 248,803 | 7,393 |
| 2300 Materias primas y materiales de producción y comercialización | 21,284,130 | 53,135,762 | 49,859,600 | 49,701,147 | 3,276,162 |
| 2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación | 2,983,580 | 4,630,164 | 4,478,388 | 4,478,388 | 151,776 |
| 2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 968,260 | 543,200 | 539,292 | 539,292 | 3,908 |
| 2600 Combustibles, lubricantes y aditivos | 1,803,044 | 1,551,981 | 1,546,862 | 1,546,862 | 5,119 |
| 2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | 619,052 | 1,238,582 | 1,233,432 | 1,233,432 | 5,150 |
| 2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores | 2,649,500 | 3,548,585 | 3,484,002 | 3,483,970 | 64,583 |
| 3000 Servicios generales | 90,175,083 | 93,988,476 | 91,464,135 | 91,413,341 | 2,524,341 |
| 3100 Servicios básicos | 13,775,986 | 13,969,456 | 13,537,902 | 13,537,902 | 431,554 |
| 3200 Servicios de arrendamiento | 11,901,021 | 10,048,282 | 9,891,721 | 9,891,721 | 156,561 |
| 3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | 38,743,009 | 37,950,279 | 37,399,917 | 37,354,366 | 550,362 |
| 3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales | 10,078,803 | 6,316,587 | 6,107,236 | 6,105,625 | 209,351 |
| 3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación | 7,171,040 | 17,572,389 | 16,727,571 | 16,727,571 | 844,818 |
| 3700 Servicios de traslado y viáticos | 1,742,220 | 1,204,547 | 992,588 | 989,984 | 211,959 |
| 3800 Servicios oficiales | 361,400 | 40,006 | 39,972 | 39,972 | 34 |
| 3900 Otros servicios generales | 6,401,604 | 6,886,930 | 6,767,228 | 6,766,200 | 119,702 |
| Otros De Corriente | 2,000 | | | 28,945,259 | |
| 3000 Servicios generales | 2,000 | | | 28,945,259 | |
| 3900 Otros servicios generales | 2,000 | | | 28,945,259 | |
| Pensiones Y Jubilaciones | | | | | |
| Gasto De Inversión | | | | | |

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
 Director General

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
 Aprobó

Ing. Agustín Alvarado Saravia
 Subdirector de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Revisó

Lic. Guillermo Gatica Velázquez
 Gerente de Control Presupuestal
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS | | | | | | GASTO CORRIENTE | | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | | | | |
|--------------------------|----|----|-----|------|-----|---|----------------------|--------------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------------|------------------|-----------|--------------------|------|-------------|-----------------------|--------------------------|-----------|
| FI | FB | SE | AI | PP | UR | DENOMINACIÓN | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | TOTAL | ESTRUCTURA PORCENTUAL | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | CORRIENTE | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIÓN |
| | | | | | | TOTAL APROBADO | 62,294,289 | 163,447,291 | | 2,000 | 225,743,580 | | | | | | 225,743,580 | 100.0 | | |
| | | | | | | TOTAL MODIFICADO | 64,628,950 | 160,611,358 | | | 225,240,308 | | | | | | 225,240,308 | 100.0 | | |
| | | | | | | TOTAL DEVENGADO | 57,574,488 | 154,420,709 | | | 211,995,197 | | | | | | 211,995,197 | 100.0 | | |
| | | | | | | TOTAL PAGADO | 56,550,215 | 154,211,429 | | 28,945,259 | 239,706,903 | | | | | | 239,706,903 | 100.0 | | |
| | | | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 90.8 | 94.3 | | -0- | 106.2 | | | | | | 106.2 | | | |
| | | | | | | Porcentaje Pag/Modif | 87.5 | 96.0 | | | 106.4 | | | | | | 106.4 | | | |
| 3 | | | | | | Desarrollo Económico | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | Aprobado | 62,294,289 | 163,447,291 | | 2,000 | 225,743,580 | | | | | | 225,743,580 | 100.0 | | |
| 3 | | | | | | Modificado | 64,628,950 | 160,611,358 | | | 225,240,308 | | | | | | 225,240,308 | 100.0 | | |
| 3 | | | | | | Devengado | 57,574,488 | 154,420,709 | | | 211,995,197 | | | | | | 211,995,197 | 100.0 | | |
| 3 | | | | | | Pagado | 56,550,215 | 154,211,429 | | 28,945,259 | 239,706,903 | | | | | | 239,706,903 | 100.0 | | |
| 3 | | | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 90.8 | 94.3 | | -0- | 106.2 | | | | | | 106.2 | | | |
| 3 | | | | | | Porcentaje Pag/Modif | 87.5 | 96.0 | | | 106.4 | | | | | | 106.4 | | | |
| 3 | 7 | | | | | Turismo | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | | | | | Aprobado | 62,294,289 | 163,447,291 | | 2,000 | 225,743,580 | | | | | | 225,743,580 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | | | | | Modificado | 64,628,950 | 160,611,358 | | | 225,240,308 | | | | | | 225,240,308 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | | | | | Devengado | 57,574,488 | 154,420,709 | | | 211,995,197 | | | | | | 211,995,197 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | | | | | Pagado | 56,550,215 | 154,211,429 | | 28,945,259 | 239,706,903 | | | | | | 239,706,903 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 90.8 | 94.3 | | -0- | 106.2 | | | | | | 106.2 | | | |
| 3 | 7 | | | | | Porcentaje Pag/Modif | 87.5 | 96.0 | | | 106.4 | | | | | | 106.4 | | | |
| 3 | 7 | 01 | | | | Turismo | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | | | | Aprobado | 62,294,289 | 163,447,291 | | 2,000 | 225,743,580 | | | | | | 225,743,580 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | | | | Modificado | 64,628,950 | 160,611,358 | | | 225,240,308 | | | | | | 225,240,308 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | | | | Devengado | 57,574,488 | 154,420,709 | | | 211,995,197 | | | | | | 211,995,197 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | | | | Pagado | 56,550,215 | 154,211,429 | | 28,945,259 | 239,706,903 | | | | | | 239,706,903 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | | | | Porcentaje Pag/Aprob | 90.8 | 94.3 | | -0- | 106.2 | | | | | | 106.2 | | | |
| 3 | 7 | 01 | | | | Porcentaje Pag/Modif | 87.5 | 96.0 | | | 106.4 | | | | | | 106.4 | | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | | | Servicios de apoyo administrativo | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | | | Aprobado | 4,633,001 | 12,575,891 | | | 17,208,892 | | | | | | 17,208,892 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | | | Modificado | 4,721,277 | 12,972,066 | | | 17,693,343 | | | | | | 17,693,343 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | | | Devengado | 4,820,544 | 12,532,443 | | | 17,352,987 | | | | | | 17,352,987 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | | | Pagado | 4,752,850 | 12,485,864 | | | 17,238,714 | | | | | | 17,238,714 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | | | Porcentaje Pag/Aprob | 102.6 | 99.3 | | | 100.2 | | | | | | 100.2 | | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | | | Porcentaje Pag/Modif | 100.7 | 96.3 | | | 97.4 | | | | | | 97.4 | | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | | Actividades de apoyo administrativo | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | | Aprobado | 4,633,001 | 12,575,891 | | | 17,208,892 | | | | | | 17,208,892 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | | Modificado | 4,721,277 | 12,972,066 | | | 17,693,343 | | | | | | 17,693,343 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | | Devengado | 4,820,544 | 12,532,443 | | | 17,352,987 | | | | | | 17,352,987 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | | Pagado | 4,752,850 | 12,485,864 | | | 17,238,714 | | | | | | 17,238,714 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | | Porcentaje Pag/Aprob | 102.6 | 99.3 | | | 100.2 | | | | | | 100.2 | | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | | Porcentaje Pag/Modif | 100.7 | 96.3 | | | 97.4 | | | | | | 97.4 | | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | W3X | FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | W3X | Aprobado | 4,633,001 | 12,575,891 | | | 17,208,892 | | | | | | 17,208,892 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | W3X | Modificado | 4,721,277 | 12,972,066 | | | 17,693,343 | | | | | | 17,693,343 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | W3X | Devengado | 4,820,544 | 12,532,443 | | | 17,352,987 | | | | | | 17,352,987 | 100.0 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | W3X | Pagado | 4,752,850 | 12,485,864 | | | 17,238,714 | | | | | | 17,238,714 | 100.0 | | |

CUESTA PÚBLICA 2017
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
 21 TURISMO
 W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS | | | | | | DENOMINACIÓN | GASTO CORRIENTE | | | | | PENSIONES Y JUBILACIONES | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | |
|--------------------------|----|----|-----|------|-----|--|----------------------|--------------------|-----------|--------------------|-------------|--------------------------|--------------------|-----------|--------------------|------|-------------|-----------------------|--|
| | | | | | | | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | TOTAL | ESTRUCTURA PORCENTUAL | |
| FI | FN | SF | AI | PP | UR | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | W3X | Porcentaje Pag/Aprob | 102.6 | 99.3 | | | 100.2 | | | | | | 100.2 | | |
| 3 | 7 | 01 | 002 | M001 | W3X | Porcentaje Pag/Modif | 100.7 | 96.3 | | | 97.4 | | | | | | 97.4 | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | | | Turismo con sello propio de calidad hospitalidad y seguridad | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | | | Aprobado | 20,659,424 | 27,568,981 | | 2,000 | 48,230,407 | | | | | | 48,230,407 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | | | Modificado | 18,470,867 | 17,274,361 | | | 35,745,228 | | | | | | 35,745,228 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | | | Devengado | 15,625,459 | 16,802,823 | | | 32,428,282 | | | | | | 32,428,282 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | | | Pagado | 15,331,477 | 16,802,823 | | 28,945,259 | 61,079,559 | | | | | | 61,079,559 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | | | Porcentaje Pag/Aprob | 74.2 | 60.9 | | | 126.6 | | | | | | 126.6 | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | | | Porcentaje Pag/Modif | 83.0 | 97.3 | | | 170.9 | | | | | | 170.9 | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | | Servicios Turísticos en APIs concesionadas | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | | Aprobado | 20,659,424 | 27,568,981 | | 2,000 | 48,230,407 | | | | | | 48,230,407 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | | Modificado | 18,470,867 | 17,274,361 | | | 35,745,228 | | | | | | 35,745,228 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | | Devengado | 15,625,459 | 16,802,823 | | | 32,428,282 | | | | | | 32,428,282 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | | Pagado | 15,331,477 | 16,802,823 | | | 32,134,300 | | | | | | 32,134,300 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | | Porcentaje Pag/Aprob | 74.2 | 60.9 | | | 66.6 | | | | | | 66.6 | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | | Porcentaje Pag/Modif | 83.0 | 97.3 | | | 89.9 | | | | | | 89.9 | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | W3X | FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | W3X | Aprobado | 20,659,424 | 27,568,981 | | 2,000 | 48,230,407 | | | | | | 48,230,407 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | W3X | Modificado | 18,470,867 | 17,274,361 | | | 35,745,228 | | | | | | 35,745,228 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | W3X | Devengado | 15,625,459 | 16,802,823 | | | 32,428,282 | | | | | | 32,428,282 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | W3X | Pagado | 15,331,477 | 16,802,823 | | | 32,134,300 | | | | | | 32,134,300 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | W3X | Porcentaje Pag/Aprob | 74.2 | 60.9 | | | 66.6 | | | | | | 66.6 | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | E008 | W3X | Porcentaje Pag/Modif | 83.0 | 97.3 | | | 89.9 | | | | | | 89.9 | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | | Operaciones Ajenas | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | | Aprobado | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | | Modificado | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | | Devengado | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | | Pagado | | | | 28,945,259 | 28,945,259 | | | | | | 28,945,259 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | | Porcentaje Pag/Aprob | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | W3X | FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | W3X | Aprobado | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | W3X | Modificado | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | W3X | Devengado | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | W3X | Pagado | | | | 28,945,259 | 28,945,259 | | | | | | 28,945,259 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | W3X | Porcentaje Pag/Aprob | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 004 | W001 | W3X | Porcentaje Pag/Modif | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | | | Atención y trato a los turistas | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | | | Aprobado | 37,001,862 | 123,302,419 | | | 160,304,281 | | | | | | 160,304,281 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | | | Modificado | 41,436,806 | 130,364,931 | | | 171,801,737 | | | | | | 171,801,737 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | | | Devengado | 37,128,485 | 125,085,443 | | | 162,213,928 | | | | | | 162,213,928 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | | | Pagado | 36,465,888 | 124,922,742 | | | 161,388,630 | | | | | | 161,388,630 | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | | | Porcentaje Pag/Aprob | 98.6 | 101.3 | | | 100.7 | | | | | | 100.7 | | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | | | Porcentaje Pag/Modif | 88.8 | 95.8 | | | 93.9 | | | | | | 93.9 | | |

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS | | | | | | DENOMINACIÓN | GASTO CORRIENTE | | | | | GASTO DE INVERSIÓN | | | | TOTAL | | | | |
|--------------------------|----|----|-----|------|-----|--|----------------------|--------------------|-----------|--------------------|-------------|--------------------------|------------------|-----------|--------------------|-------|-------------|-----------------------|--------------------------|-----------|
| FI | FN | SF | AI | DP | UR | | SERVICIOS PERSONALES | GASTO DE OPERACIÓN | SUBSIDIOS | OTROS DE CORRIENTE | SUMA | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIÓN FÍSICA | SUBSIDIOS | OTROS DE INVERSIÓN | SUMA | TOTAL | ESTRUCTURA PORCENTUAL | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | CORRIENTE | PENSIONES Y JUBILACIONES | INVERSIÓN |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | | Escalas náuticas en Mar de Cortés y otras unidades de negocios | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | | Aprobado | 37,001,862 | 123,302,419 | | | 160,304,281 | | | | | | 160,304,281 | | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | | Modificado | 41,436,806 | 130,364,931 | | | 171,801,737 | | | | | | 171,801,737 | | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | | Devengado | 37,128,485 | 125,085,443 | | | 162,213,928 | | | | | | 162,213,928 | | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | | Pagado | 36,465,888 | 124,922,742 | | | 161,388,630 | | | | | | 161,388,630 | | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | | Porcentaje Pag/Aprob | 98.6 | 101.3 | | | 100.7 | | | | | | 100.7 | | | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | | Porcentaje Pag/Modif | 88.0 | 95.8 | | | 93.9 | | | | | | 93.9 | | | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | W3X | FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | W3X | Aprobado | 37,001,862 | 123,302,419 | | | 160,304,281 | | | | | | 160,304,281 | | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | W3X | Modificado | 41,436,806 | 130,364,931 | | | 171,801,737 | | | | | | 171,801,737 | | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | W3X | Devengado | 37,128,485 | 125,085,443 | | | 162,213,928 | | | | | | 162,213,928 | | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | W3X | Pagado | 36,465,888 | 124,922,742 | | | 161,388,630 | | | | | | 161,388,630 | | 100.0 | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | W3X | Porcentaje Pag/Aprob | 98.6 | 101.3 | | | 100.7 | | | | | | 100.7 | | | |
| 3 | 7 | 01 | 005 | E011 | W3X | Porcentaje Pag/Modif | 88.0 | 95.8 | | | 93.9 | | | | | | 93.9 | | | |

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -o- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
Director General
FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.
Aprobó



Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó



Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

Notas a los estados financieros presupuestales

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Cifras expresadas en pesos)

1 CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD

Derivado del proceso de reestructuración del Fondo Nacional de Fomento al Turismo (FONATUR) y sus empresas filiales, el Comité Técnico del Fondo, en su Sesión Ordinaria 186 del 27 de marzo de 2008, así como la Asamblea General de Accionistas de SINGLAR, S. A. de C. V., celebrada el 7 de mayo de 2008, aprobaron la propuesta de reestructura teniendo como principales puntos el cambio de denominación social a FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V. (la Entidad), y la modificación de su objeto social.

Mediante acuerdo No. 7 tomado en la Segunda Sesión Ordinaria del Consejo de Administración de FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V., celebrado el 25 de julio del 2008, se decidió autorizar la celebración con FONATUR Constructora, S. A. de C. V., los contratos de cesión de las Administraciones Portuarias Integrales del Puerto de Cabo San Lucas y del Recinto Portuario de Bahías de Huatulco, comprendiendo todos los derechos y obligaciones, los bienes e instalaciones adheridas de manera permanente, así como la nueva infraestructura realizada y los equipos y recursos; previa autorización de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), lo anterior con fundamento en el artículo 57, párrafo 2 de la Ley Federal de Entidades Paraestatales en relación con la cláusula cuarta inciso g) de los estatutos sociales.

El 1 de noviembre de 2008, se emitió título resolutivo por el Secretario de Comunicaciones y Transportes, en donde se autoriza la cesión a FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V., de la totalidad de los derechos y obligaciones de la concesión que con fecha 10 de abril de 1997 del Ejecutivo Federal por conducto de la (SCT), otorgó a favor de FONATUR Constructora, S. A. de C. V., de las Administraciones Portuarias Integrales (API's) del recinto Portuario de Bahías de Huatulco, en el Estado de Oaxaca y del Puerto de Cabo San Lucas en Baja California Sur, por lo que a partir de esa fecha, FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., incorporó dentro de sus estados financieros, las operaciones de las Administraciones Portuarias Integrales del Puerto de Cabo San Lucas y del Recinto Portuario de Bahías de Huatulco.

Las principales actividades de la Entidad realizadas a través de las API's son:

- a) El uso, aprovechamiento y explotación de las áreas de agua y terrenos del dominio público de la Federación que se localizan en los citados recintos portuarios, dentro de las superficies delimitadas.
- b) El uso, aprovechamiento y explotación de las obras e instalaciones de dichas zonas, inclusive las de señalamientos marítimos.
- c) La construcción, mantenimiento y operación de obras, terminales, marinas e instalaciones en los recintos portuarios mencionados.
- d) La prestación de servicios portuarios y conexos en los lugares antes aludidos.

Las actividades principales de la Entidad en escalas náuticas son:

- a) Desarrollar, promover, impulsar así como realizar todos aquellos actos necesarios para llevar a cabo proyectos integrales de desarrollo regional, turístico y sustentable, mediante la prestación de servicios públicos, así como la realización de todo tipo de actividades de promoción del desarrollo social y regional del país.
- b) La comercialización de gasolinas y diesel suministrados por PEMEX Refinación, así como la comercialización de aceites lubricantes marca PEMEX.
- c) Comprar, vender, tomar o dar en arrendamiento, o adquirir por cualquier título de propiedad, el uso o goce y en general realizar cualquier tipo de enajenación de toda clase de bienes, muebles e inmuebles, incluyendo aquellos dedicados a actividades náuticas y/o turísticas y/o inmobiliarias.
- d) Construir, instalar, operar, administrar y explotar todo tipo de instalaciones náuticas (terrestres y móviles) entre las que se encuentran, de manera enunciativa, administraciones portuarias integrales, marinas, embarcación, terminales y muelles, por sí o por conducto de terceros, así como desarrollos turísticos y/o inmobiliarios.
- e) Prestar servicios portuarios, marítimos y conexos, por sí o por conducto de terceros, mediante el contrato respectivo en términos de los permisos que para tales efectos obtenga de las autoridades competentes.

2 NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

A continuación se relacionan las principales normas y disposiciones gubernamentales que le son aplicables a FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V., para operar como ente de la Administración Pública Federal Paraestatal y para reunir, clasificar, registrar y reportar la información presupuestal que incluye el estado de ingresos y egresos sobre la base de flujo de efectivo:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.
- Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.
- Ley General de Deuda Pública.
- Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito.
- Ley de Servicio de Tesorería de la Federación y su Reglamento.
- Ley del Impuesto Sobre la Renta y su Reglamento.
- Ley del Impuesto al Valor Agregado y su Reglamento.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas y su Reglamento.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento.
- Código Fiscal de la Federación y su Reglamento.
- Código de Comercio.
- Código Civil Federal.
- Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2017.
- Otras disposiciones y oficios circulares en materia presupuestal.
- Ley de Ingresos de la Federación de cada ejercicio fiscal.

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación (DOF), la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), que tiene como objeto establecer los criterios generales que rigen la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

El órgano de coordinación encargado de llevar a cabo las tareas para la armonización de la Contabilidad Gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto emitir las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera para su respectiva aplicación en los entes públicos, las cuales fueron previamente formuladas y propuestas por el Secretario Técnico.

El artículo tercero transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental establece los plazos en que el CONAC debe emitir los clasificadores presupuestarios armonizados. En cumplimiento de lo anterior, el 9 de diciembre de 2009 fue publicado en el DOF el “Acuerdo por el que se emite el Clasificador por Objeto del Gasto”, que tiene como objeto establecer los primeros dos niveles de su clasificación reservando la partida genérica para el análisis y armonización posterior.

El 27 de diciembre de 2011 fue publicado en el DOF el “Acuerdo por el que se emite el Clasificador por Objeto de Gasto” (Acuerdo) integrado por tres niveles de desagregación: Capítulo, Concepto y Partida Genérica. Considerando que el Acuerdo establece que, “las unidades administrativas o instancias competentes en materia de contabilidad gubernamental y presupuesto de cada orden de gobierno, generará con base a sus necesidades, el nivel de desagregación de la partida específica (cuarto nivel) conservando su apertura básica (capítulo, concepto, partida genérica) a fin de mantener la armonización con el Plan de Cuentas; asimismo, los Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, las entidades y los órganos autónomos deberán adoptar e implementar el Acuerdo a más tardar el 31 de diciembre de 2010, a efecto de construir con los elementos técnicos y normativos que emitió el CONAC en 2009, la matriz de conversión para estar en posibilidad de cumplir con lo establecido en el artículo cuarto transitorio de la Ley de Contabilidad en relación a la emisión de información contable y presupuestaria en forma periódica bajo las clasificaciones administrativa, económica, funcional y programática”.

Aunado a lo anterior y a fin de dar cumplimiento en tiempo y forma a las disposiciones señaladas del Acuerdo, la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) en coordinación con la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública (UCGIGP) realizaron ajustes en el Clasificador por Objeto de Gasto Vigente (Clasificador Vigente) con la finalidad de elaborar la matriz de conversión, la cual fue el mecanismo que permitió una adecuada alineación entre el aspecto contable y presupuestario. Este documento, incluido en el Manual de Programación y Presupuesto para el ejercicio fiscal 2017, fue el insumo para llevar a cabo la Integración del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2017.

Asimismo, mediante oficio No. 307-A.-4514 de fecha 30 de noviembre de 2016, la (UPC) emitió los Lineamientos para la Integración del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio Fiscal 2017 (PEF), elaboración y autorización de sus calendarios de presupuesto, carga de los calendarios de los anexos transversales y modificaciones de sus metas.

Para estos efectos, en el Módulo de Integración del PEF se incorporó la información del Proyecto de PEF 2017 que considera el clasificador por objeto del gasto armonizado a cinco posiciones, a partir de la cual las dependencias y entidades realizarían las reducciones y ampliaciones que correspondan para llegar al PEF 2017.

Por lo anterior, los egresos presupuestales se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto vigente emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

3 CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA

Ejercicio presupuestal por programas presupuestarios

En el cuadro siguiente se resumen los programas presupuestarios vigentes para el año 2017, así como los importes autorizados por la SHCP para su aplicación en ese ejercicio:

| Actividad institucional | Programa presupuestario | Descripción | Presupuesto modificado | Presupuesto ejercido | Variación |
|-------------------------|-------------------------|--|------------------------|----------------------|------------------------|
| 002 | M001 | Actividades de Apoyo administrativo | \$17,693,343 | \$17,238,714 | \$ (454,629) |
| 004 | E008 | Uso y explotación de los bienes y servicios de las Administraciones Portuarias integrales (API's) concesionadas por la SCT | 35,745,228 | 32,134,300 | (3,610,928) |
| 005 | E011 | Operación de escalas náuticas del proyecto Mar de Cortés | 171,801,737 | 161,388,630 | (10,413,107) |
| Total | | | \$ 225,240,308 | \$ 210,761,64 | \$ (14,478,644) |

a) Actividades institucionales

Actividad Institucional 002.- Servicio de apoyo administrativo

1. Programa Presupuestario: M001 Actividades de Apoyo Administrativo

El presupuesto modificado autorizado para esta actividad fue de \$17,693,343 ejerciéndose \$17,238,714 con una variación de \$(454,629) dicha variación corresponde en gran parte al capítulo 3000 "Servicios Generales". El sub-ejercicio neto de este programa se debe a que se redistribuyeron los gastos conforme a las actividades y fue necesario llevar a cabo contrataciones de personal para cumplir con las actividades administrativas, por lo que este capítulo presenta un sobre-ejercicio de \$31,573. En el caso del capítulo correspondiente a Materiales y Suministros, se tuvieron ahorros en papelería y artículos de oficina principalmente, en Servicios Generales, se destinaron recursos para el pago del contrato de prestación de servicios administrativos prestados por el FONATUR principalmente y en subcontratación de servicios con terceros.

El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

| Concepto | Importe modificado | Importe | Variación |
|--------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Gasto corriente: | | | |
| Servicios personales | \$ 4,721,277 | \$ 4,752,850 | \$ 31,573 |
| Materiales y suministros | 315,270 | 302,032 | (13,238) |
| Servicios generales | 12,656,796 | 12,183,832 | (472,964) |
| Total | \$ 17,693,343 | \$ 17,238,714 | \$ (454,629) |

Actividad Institucional 004.- Turismo con sello propio de calidad hospitalidad y seguridad

1. Programa Presupuestario: E008 Uso y explotación de los bienes y servicios de las Administraciones Portuarias Integrales (API's) concesionadas por la SCT.

El presupuesto modificado para esta actividad fue de \$35,745,228 ejerciéndose \$32,134,300 lo que representa una falta de ejercicio del 10%. Los recursos de este programa se utilizaron principalmente para la operación de las Administraciones Portuarias Integrales de Los Cabos y Huatulco, en las cuales se realizó el pago del aseguramiento de bienes, materiales y suministros, subcontratación de servicios con terceros, servicios personales y el mantenimiento preventivo y correctivo para contar con instalaciones óptimas y dar cumplimiento a los Títulos de Concesión de las API's.

El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

| Concepto | Importe Modificado | Ejercido | Variación |
|--------------------------|--------------------|--------------|----------------|
| Gasto corriente: | | | |
| Servicios personales | \$18,470,867 | \$15,331,477 | \$ (3,139,390) |
| Materiales y suministros | 2,193,193 | 2,019,989 | (173,204) |
| Servicios generales | 15,081,168 | 14,782,834 | (298,334) |
| Total | \$35,745,228 | \$32,134,300 | \$ (3,610,928) |

Actividad Institucional 005.- Atención y trato a los turistas

1. Programa Presupuestario: E011 Operación de escalas náuticas del proyecto Mar de Cortés

El presupuesto modificado para esta actividad fue de \$171,801,737 ejerciéndose \$161,388,630, los recursos se destinaron a la operación de las Marinas Turísticas y las diferentes unidades de negocio entre las que destacan el Parque Copalita, Campos de Golf Palma Real y Litibú, Hoteles Desert Inn y el RV Park. El sub-ejercicio en sueldos y salarios se debe principalmente a que se redistribuyeron las actividades por lo que se dejaron varias plazas vacantes durante el ejercicio. El sub-ejercicio que se presenta en los capítulos 2000 Materiales y suministros y 3000 Servicios generales se debe a que la Entidad ya no pudo llevar a cabo diversos contratos de prestación de servicios que se solicitaron durante el segundo semestre del año.

El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

| Concepto | Importe modificado | Ejercido | Variación |
|--------------------------|--------------------|---------------|-----------------|
| Gasto corriente: | | | |
| Servicios personales | \$41,436,806 | \$36,465,887 | \$ (4,970,919) |
| Materiales y suministros | 64,114,419 | 60,476,064 | (3,638,355) |
| Servicios generales | 66,250,512 | 64,446,679 | (1,803,833) |
| Total | \$171,801,737 | \$161,388,630 | \$ (10,413,107) |

1. Avance de las Metas de los Indicadores de la Matriz de Indicadores para Resultados

Para efectos de este inciso, el alcance de las metas se realizó sobre las metas autorizadas y/o modificadas en el presupuesto original.

E-008 - Servicios Turísticos en API's concesionadas

Meta Nacional del Plan Nacional de Desarrollo (PND): 4. México Próspero

Objetivo del Eje de Política Pública del PND: 11. Aprovechar el potencial turístico de México para generar una mayor derrama económica en el país.

Objetivos: Contribuir a facilitar el financiamiento y la inversión público-privada en proyectos con potencial turístico mediante el arribo de cruceros.

Indicador de Desempeño: Índice de Inversión Directa en sectores económicos con actividad turística pública y privada (IDT)

| | | | | |
|---------------------|---|------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Nivel: | Fin | | | |
| Definición | Mide el incremento en inversión canalizada en actividades turísticas utilizando la Formación Bruta de Capital Fijo (FBKF) que reporta INEGI, mediante la Cuenta Satélite del Turismo de México base 2008. La metodología es aprobada por la Organización Mundial de Turismo y la mayoría de los organismos internacionales. El indicador se compone de la sumatoria de los fondos invertidos por los gobiernos federal, estatal y municipal así como inversiones privadas, nacionales y extranjeras. El indicador compara el crecimiento de la inversión anual en turismo para el sector del año que se mide con respecto al año base y se expresa en porcentaje. El valor deseable es positivo, es decir que la inversión aumente a través del tiempo. | | | |
| Método de cálculo: | Este indicador resulta de la relación: $IDT_t = (FBKF_t / FBKF_{2011}) * 100$ Dónde: IDT: Índice de inversión pública y privada en sectores económicos con actividad turística en el año t FBKFt: Formación bruta de capital fijo en el año t. FBKF2011: Formación bruta de capital fijo en el año base. | | | |
| Unidad de medida: | Porcentaje | | | |
| Tipo del indicador: | Estratégico | | | |
| Dimensión a medir: | Dimensión del Indicador | | | |
| Valor de la meta | Absoluta | Porcentual | Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig. | Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod. |
| Original: | | 114.5 | ND | |
| Modificada | | 114.5 | | ND |
| Alcanzada | | ND | | |

No se reporta el avance de este indicador ya que por ser un indicador sectorial, dicho avance se registra por la Unidad de Evaluación del Desempeño, con base en la información que las dependencias y entidades a cargo de los programas derivados del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 reporten a la SHCP.

Efectos: ND

Objetivos: Los cruceros llegan a las Administraciones Portuarias Integrales por los servicios de calidad proporcionados.

Indicador de Desempeño: Tasa de variación anual del arribo de cruceros a las API's administradas por FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

| | | | | |
|---------------------|--|------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Nivel: | Propósito | | | |
| Definición | Este indicador mide la variación del total de arribos de cruceros del año observado con respecto al número de arribos del año anterior. El arribo de cruceros se obtiene mediante la suma de cada crucero que utiliza los servicios del muelle de las APIS administradas por FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. | | | |
| Método de cálculo: | ((Total de arribos de cruceros a las API's administradas por FONATUR Operadora Portuaria en el año T / Total de arribos de cruceros a las API's administradas por FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. en el año T-1) - 1) X 100. | | | |
| Unidad de medida: | Tasa de variación | | | |
| Tipo del indicador: | Estratégico | | | |
| Dimensión a medir: | Eficacia | | | |
| Valor de la meta | Absoluta | Porcentual | Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig. | Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod. |
| Original: | | 5.19 | 112.56 | |
| Modificada | | 5.19 | | 112.56 |
| Alcanzada: | | 18.4 | | |

Para el ejercicio 2017, se previó incrementar en 5.19% el arribó de cruceros a las API's que opera FONATUR, Operadora Portuaria S. A. de C.V.

Se logró un incremento en el arribó de cruceros de 18.40% respecto a los recibidos en 2016, equivalente a 251 cruceros.

El aumento en los arribos de este año se debe a que se recibieron arribos no programados en las dos API's, ya que el mercado de cruceros es dinámico y sufre variantes a lo largo del año, para beneficio de nuestros destinos, además de la consolidación de nuestros destinos a nivel internacional, ofreciendo servicios de calidad y manteniendo en buen estado la infraestructura de nuestros puertos.

Efecto: Las API's lograron mantener el arribo de cruceros a sus puertos, ofreciendo sus servicios y operando las instalaciones bajo estrictos estándares de calidad, logrando contribuir al desarrollo económico de la región; ofreciendo resultados positivos. Cabe mencionar que durante el 2016 hubo 21 arribos dobles y pernóctas, en el 2017 la cifra se incrementó a 32.

Objetivos: Servicios de calidad en los recintos portuarios proporcionados.

Indicador de Desempeño: Porcentaje de agentes consignatarios de las líneas navieras y prestadores de servicios turísticos locales, satisfechos con los servicios de conservación y mantenimiento de las API's administradas por la Entidad FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

| | | | | |
|---------------------|---|------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Nivel: | Componente | | | |
| Definición | Este indicador (proxy), mide la percepción de los agentes consignatarios de las líneas navieras propietarias de los cruceros y los prestadores de servicios locales, respecto de los servicios de mantenimiento y conservación de las instalaciones en los recintos portuarios. | | | |
| Método de cálculo: | $(\text{Total de encuestados satisfechos o muy satisfechos} / \text{Total de encuestados}) \times 100$ | | | |
| Unidad de medida: | Porcentaje | | | |
| Tipo del indicador: | Estratégico | | | |
| Dimensión a medir: | Calidad | | | |
| Valor de la meta | Absoluta | Porcentual | Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig. | Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod. |
| Original: | | 85 | 111.76 | 111.76 |
| Modificada: | | 85 | | |
| Alcanzada: | | 95 | | |

La meta prevista para 2017 fue alcanzar el 85% de satisfacción de los agentes consignatarios, se logró el 95% de satisfacción, resultado arrojado por las encuestas de satisfacción realizadas en las dos API's a los prestadores de servicios y comerciantes locales de las API's. Lo anterior se debe a los programas de conservación y mantenimiento implementados en año.

Efecto: Las API's mantuvieron la calidad de sus instalaciones a través de los programas de conservación y mantenimiento implementados, logrando así que los prestadores de servicios y comerciantes locales continúen ofreciendo sus servicios a los turistas en instalaciones de calidad.

Objetivos: Realización de mantenimiento preventivo y correctivo en las instalaciones portuarias.

Indicador de Desempeño: Cumplimiento del Programa Mínimo de Mantenimiento en las Instalaciones Portuarias concesionadas a FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

| | | | | |
|---------------------|---|------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Nivel: | Actividad | | | |
| Definición | El indicador mide la ejecución del Programa Mínimo Anual de Mantenimiento, el programa incorpora actividades de mantenimiento en las instalaciones portuarias (áreas de uso común y restringido). | | | |
| Método de cálculo: | Suma del número de Programas Mínimos de Mantenimiento realizados en las API's | | | |
| Unidad de medida: | Programa | | | |
| Tipo del indicador: | Absoluto | | | |
| Dimensión a medir: | Eficacia | | | |
| Valor de la meta | Absoluta | Porcentual | Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig. | Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod. |
| Original: | 2 | | 100 | 100 |
| Modificada: | 2 | | | |
| Alcanzada: | 2 | | | |

En el periodo que se reporta se registró un avance del 100% de la meta prevista, debido a que se realizaron las actividades contempladas en el Programa de Mantenimiento implementado en las dos API's, las cuales consisten en la revisión periódica del drenaje, monitoreo de la calidad del agua en la dársena, recolección de basura, fumigación en edificio terminal, limpieza de sanitarios, revisión de equipo de aire acondicionado, revisión de señalamiento marítimo, limpieza y mantenimiento general en muelles, limpieza en canal de navegación, revisión de alumbrado público e instalación eléctrica en general, conforme a lo establecido en las condiciones de los Títulos de Concesión otorgados por la SCT.

Efecto: El contar con instalaciones e infraestructura en condiciones óptimas les permite a las API's ofrecer a los turistas una estancia más segura y placentera, manteniendo la imagen que caracteriza a nuestras API's.

E-011 - Escalas náuticas en Mar de Cortés y otras unidades de negocios

Meta Nacional del Plan Nacional de Desarrollo (PND): 4. México Próspero

Objetivo del Eje de Política Pública del PND: 11. Aprovechar el potencial turístico de México para generar una mayor derrama económica en el país.

Objetivos: Contribuir a facilitar el financiamiento y la inversión público-privada en proyectos con potencial turístico mediante la oferta de servicios en las unidades de negocio operadas por FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

Indicador de Desempeño: Índice de Inversión Directa en sectores económicos con actividad turística pública y privada (IDT)

| | | | | |
|---------------------|---|------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Nivel: | Fin | | | |
| Definición | Mide el incremento en inversión canalizada en actividades turísticas utilizando la Formación Bruta de Capital Fijo (FBKF) que reporta INEGI, mediante la Cuenta Satélite del Turismo de México base 2008. La metodología es aprobada por la Organización Mundial de Turismo y la mayoría de los organismos internacionales. El indicador se compone de la sumatoria de los fondos invertidos por los gobiernos federal, estatal y municipal así como inversiones privadas, nacionales y extranjeras. El indicador compara el crecimiento de la inversión anual en turismo para el sector del año que se mide con respecto al año base y se expresa en porcentaje. El valor deseable es positivo, es decir que la inversión aumente a través del tiempo. | | | |
| Método de cálculo: | Este indicador resulta de la relación: $IDT_t = (FBKF_t / FBKF_{2011}) * 100$ Dónde: IDT: Índice de inversión pública y privada en sectores económicos con actividad turística en el año t FBKFt: Formación bruta de capital fijo en el año t. FBKF2011: Formación bruta de capital fijo en el año base. | | | |
| Unidad de medida: | Porcentaje | | | |
| Tipo del indicador: | Estratégico | | | |
| Dimensión a medir: | Eficacia | | | |
| Valor de la meta | Absoluta | Porcentual | Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig. | Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod. |
| Original: | | 114.5 | ND | ND |
| Modificada: | | 114.5 | | |
| Alcanzada: | | ND | | |

No se reporta el avance de este indicador ya que por ser un indicador sectorial, dicho avance se registra por la Unidad de Evaluación del Desempeño, con base en la información que las dependencias y entidades a cargo de los Programas derivados del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 reporten a la SHCP.

Efectos: ND

Objetivos: Las unidades de negocio obtienen ingresos por la venta de bienes y servicios turísticos.

Indicador de Desempeño: Tasa de variación porcentual de los ingresos obtenidos por la venta de bienes y servicios en las unidades de negocio a cargo de la Entidad.

| | | | | |
|---------------------|---|------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Nivel: | Propósito | | | |
| Definición | Mide la variación porcentual de los ingresos obtenidos por la venta de bienes y servicios en las unidades de negocio (Marinas Turísticas, Campos de Golf, Hoteles Desert Inn y Parques Turísticos) operadas por FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. | | | |
| Método de cálculo: | $((\text{Total de ingresos obtenidos por la venta de bienes y servicios en el año } t)/(\text{Total de Ingresos obtenidos por la venta de bienes y servicios en el año } t-1)-1) \times 100$ | | | |
| Unidad de medida: | Tasa de variación | | | |
| Tipo del indicador: | Estratégico | | | |
| Dimensión a medir: | Eficacia | | | |
| Valor de la meta | Absoluta | Porcentual | Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig. | Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod. |
| Original: | | 18.32 | 84.86 | 95.04 |
| Modificada: | | 5.64 | | |
| Alcanzada: | | 0.4 | | |

Para el ejercicio 2017 se programó incrementar en 18.32% los ingresos obtenidos en 2016, sin embargo derivado del desabasto de combustible en las marinas, la ausencia de prestadores de servicios de autotransportes de combustible en las regiones de la península de Baja California y los fenómenos meteorológicos que afectaron los ingresos en los servicios portuarios prestados, se efectuó un ajuste a la meta programada quedando en 5.64 % de incremento en los ingresos con respecto al mismo periodo de 2016. Los ingresos de operación de las unidades de negocio generados durante el periodo enero a diciembre de 2017 por \$97,575,054 equivalen a un crecimiento del 0.40%, respecto al mismo periodo del año 2016 equivalente a un 95.04% respecto a la meta ajustada. Lo que se originó por los cambios administrativos extraordinarios que iniciaron en el último trimestre del ejercicio 2016, afectando los primeros meses del ejercicio 2017, aunado en parte, a las contrataciones del servicio de fletes para abastecer combustible a las estaciones de servicio, originado por las nuevas disposiciones

y cambios relacionados con los productos energéticos y a la escasez de prestadores de servicios en la región. Lo anterior, se vio reflejado en la baja en los ingresos totales en la venta de combustible en un 1.5%, con relación al 2016, afectando principalmente las marinas de Santa Rosalía y San Felipe que obtuvieron una disminución en sus ingresos de 3.3 millones y 2.1 millones de pesos, cada una, respecto al año anterior. Por otro lado, los ingresos por servicios náuticos crecieron alrededor de 4.0 millones de pesos y los campos de golf, tuvieron un crecimiento respecto a la venta de green fees del 19.4%, comparados con el año 2016. Cabe señalar, que el fortalecimiento a la inversión hecha por el FONATUR tanto en la infraestructura, mantenimiento y promoción, ha permitido mejorar la imagen de las unidades de negocio.

Efecto: El crecimiento mínimo en los ingresos de operación registrados en las unidades de negocio durante el ejercicio 2017, se originó particularmente a la aceptable administración que a pesar de los cambios administrativos extraordinarios, obtuvo un incremento en los servicios brindados en marinas, campos de golf y hoteles, sin cumplir con las expectativas de operación y metas propuestas. Para el ejercicio de 2018, se pretende continuar con una perspectiva de crecimiento de las unidades de negocio administradas por FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., con el objetivo de consolidarlas como centros de negocios rentables y con liquidez, logrando crear flujos de efectivo que permitan apoyar la operación, como se venía ejerciendo en los dos últimos años.

Objetivos: Bienes y servicios turísticos otorgados por las unidades de negocio de manera satisfactoria.

Indicador de Desempeño: Incremento en el porcentaje de satisfacción de los turistas que adquieren bienes y servicios en las unidades de negocio operados por FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

| | | | | |
|---------------------|--|------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Nivel: | Componente | | | |
| Definición | Mide el incremento en el porcentaje de satisfacción de los turistas que utilizan los servicios de las unidades de negocio operadas por FONATUR Operadora Portuaria (Marinas Turísticas, Campos de Golf, Hoteles Desert Inn y Parques Turísticos), respecto del mismo periodo (Trimestre) del año anterior. | | | |
| Método de cálculo: | $((\text{Porcentaje de turistas encuestados que declaran estar satisfechos o muy satisfechos en el periodo } t) / (\text{Porcentaje de turistas encuestados que declaran estar satisfechos o muy satisfechos en el periodo } t-1) - 1) \times 100$ | | | |
| Unidad de medida: | Porcentaje | | | |
| Tipo del indicador: | Estratégico | | | |
| Dimensión a medir: | Calidad | | | |
| Valor de la meta | Absoluta | Porcentual | Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig. | Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod. |
| Original: | | 0.5 | 98.73 | 98.73 |

| | | | | |
|-------------|--|------|--|--|
| Modificada: | | 0.5 | | |
| Alcanzada: | | 0.74 | | |

Para el ejercicio 2017 se programó incrementar en 0.5% el grado de satisfacción de los turistas que adquieren bienes y servicios en las unidades de negocio operados por FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C.V. El porcentaje de satisfacción obtenido en el ejercicio 2017 fue de 93.5%, es decir, 0.74% menor al ejercicio anterior. Con el resultado anterior se tiene un avance de 98.73% respecto a la meta programada y de la meta ajustada. Dicho resultado se debió fundamentalmente a los fenómenos naturales ocurridos a lo largo del año, por lo que algunas unidades de negocio no operaron con normalidad debido a los daños que estas presentaron, obteniendo estos un porcentaje menor de satisfacción por parte del cliente.

Efecto: Al solicitar al cliente el llenado de la encuesta de satisfacción, contamos con una opinión directa del cliente sobre nuestros servicios, lo que nos da un panorama de posibles áreas de oportunidad, asimismo, el cliente estará abierto a expresar cualquier inquietud y comentario de los mismos, enviando su comentario al correo de customerservice@fonatur.gob.mx el cual se indica en cada uno de los formatos de las encuestas de satisfacción.

Objetivos: Promoción de venta de bienes y servicios en las unidades de negocio a cargo de la Entidad.

Indicador de Desempeño: Tasa de variación porcentual en las actividades de promoción.

| | | | | |
|---------------------|---|------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Nivel: | Actividad | | | |
| Definición | Mide la variación porcentual en las actividades de promoción de venta de bienes y servicios de las unidades de negocio a cargo de la Entidad: marinas Turísticas, campos de golf, hoteles Desert Inn y Parques Turísticos. Las actividades son principalmente banners promocionales y comercio electrónico. | | | |
| Método de cálculo: | $((\text{Total de actividades de promoción en el año T})/(\text{Total de actividades de promoción para la venta de bienes y servicios en las unidades de negocio a cargo FONATUR Operadora Portuaria en el año t-1})-1) \times 100$ | | | |
| Unidad de medida: | Tasa de variación | | | |
| Tipo del indicador: | Gestión | | | |
| Dimensión a medir: | Eficacia | | | |
| Valor de la meta | Absoluta | Porcentual | Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig. | Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod. |
| Original: | | 6.07 | 95.67 | 95.67 |

| | | | | |
|-------------|--|------|--|--|
| Modificada: | | 6.07 | | |
| Alcanzada: | | 1.48 | | |

Las actividades realizadas en este periodo rebasaron en 1.48% las actividades realizadas en el ejercicio anterior. Debido a los fenómenos naturales ocurridos a lo largo del año, como huracanes, tormentas tropicales y sismos en este último mes se ha visto afectada la promoción de las unidades de negocio, esto a raíz de que se han tenido que realizar trabajos de mantenimiento o bien cerrar dichas unidades como fue el caso del parque Copalita en el mes de junio. Aun así, seguimos compartiendo noticias de la página de FonaturMX, seguimos publicando temas de interés en cada una de nuestras cuatro páginas de Facebook. Se continúa con las actualizaciones en el portal de golf www.golftourismmexico.com y www.marinas.fonatur.gob.mx. Continuamos con la atención puntual y personalizada a solicitudes de clientes mediante el correo customerservice@fonatur.gob.mx.

Efecto: La continua promoción ayuda a mantener y posicionar nuestras unidades de negocio dentro del mercado, así como a dar a conocer los servicios y promociones que ofrecemos a clientes nacionales y extranjeros.

Objetivos: Realizar estudios de mercado de las unidades de negocio del FONATUR a cargo de la Entidad.

Indicador de Desempeño: Avance en la realización de estudios de mercado de las unidades de negocio del FONATUR a cargo de la Entidad.

| | | | | |
|---------------------|--|------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Nivel: | Actividad | | | |
| Definición | Mide el avance de los estudios de mercado realizados en las unidades de negocio del FONATUR a cargo de la Entidad: Marinas turísticas, Campos de Golf y Hoteles Desert Inn | | | |
| Método de cálculo: | $(\text{Total de estudios de mercado realizados}) / (\text{Total de estudios de mercado programados de las unidades de negocio a cargo de la entidad}) \times 100$ | | | |
| Unidad de medida: | Porcentaje | | | |
| Tipo del indicador: | Gestión | | | |
| Dimensión a medir: | Eficacia | | | |
| Valor de la meta | Absoluta | Porcentual | Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig. | Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod. |
| Original: | | 100 | 100% | 100% |
| Modificada | | 100 | | |
| Alcanzada: | | 100 | | |

Se obtuvo el 100% de cumplimiento, en virtud de que se han realizado a la fecha el total de los estudios de mercado para mejorar sus ingresos que se tenían programados, a través del análisis realizado en oficinas centrales con la información proporcionada, determinando la viabilidad de llevar a cabo el ajuste de tarifas conforme con los movimientos del mercado, con lo cual las unidades de negocio se vuelven más competitivas.

Efecto: Los estudios de mercado por cada unidad de negocio, han permitido determinar los movimientos del mercado y actuar en consecuencia, pero siempre acorde al nivel de servicios e instalaciones proporcionados por esta entidad operativa.

4 VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Consideraciones para la preparación de los estados presupuestales

a) Modificaciones presupuestales

Las modificaciones al presupuesto autorizadas por la SHCP del ejercicio fiscal de 2017, se realizaron tomando en consideración los requerimientos de reducciones presupuestales establecidas en el Decreto de Presupuestos de Egresos de la Federación, así como a los cambios de las prioridades de la Entidad, para el mejor cumplimiento de sus funciones, programas y metas.

Como resultado de las modificaciones aludidas, la Entidad recibió durante el año 2017 las autorizaciones de la SHCP, a través del portal aplicativo en las fechas siguientes:

Presupuesto original

| <u>Oficio</u> | <u>Fecha</u> |
|----------------------|--------------|
| Circular 307-A.-4769 | 14-12-2016 |

Modificaciones al Presupuesto:

| No. | Oficio de Modificación al presupuesto | Fecha de Autorización |
|------------|--|------------------------------|
| 1 | 2017-21-W3X-1 | 21/02/2017 |
| 2 | 2017-21-W3X-2 | 07/03/2017 |
| 3 | 2017-21-W3X-3 | 17/04/2017 |
| 4 | 2017-21-W3X-4 | 10/05/2017 |
| 5 | 2017-21-W3X-5 | 13/06/2017 |
| 6 | 2017-21-W3X-6 | 12/07/2017 |
| 7 | 2017-21-W3X-8 | 17/08/2017 |
| 8 | 2017-21-W3X-9 | 13/09/2017 |
| 9 | 2017-21-W3X-10 | 03/10/2017 |
| 10 | 2017-21-W3X-11 | 24/11/2017 |
| 11 | 2017-21-W3X-12 | 28/11/2017 |
| 12 | 2017-21-W3X-13 | 13/12/2017 |
| 13 | 2017-21-W3X-16 | 02/01/2018 |
| 14 | 2017-21-W3X-17 | 25/01/2018 |
| 15 | 2017-21-W3X-18 | 12/02/2018 |

b) Autorización de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal

La elaboración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal correspondiente al ejercicio 2017 se elaboró y realizó la carga correspondiente al Módulo de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2017 mediante el Sistema Integral de Información (SII), de conformidad a los Lineamientos Generales para la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2017, que son emitidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental (UCG) de la SHCP. El presupuesto Devengado mostrado en la Cuenta Pública contempla los recursos pagados durante el ejercicio y aquellos pendientes de pago.

a) Estado de ingresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo

El estado de ingresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo, reporta los ingresos obtenidos durante el ejercicio y no incluye los ingresos pendientes de obtener, en virtud de que solamente se están presentando flujos de efectivo. Es importante señalar que durante el ejercicio 2017 la Entidad FONATUR obtuvo ingresos inferiores por \$6,776,564.00, esto debido en parte al desabasto de combustible que se presentó durante el primer bimestre del año, lo cual afectó en gran medida los ingresos por venta de bienes.

Los ingresos presupuestales al 31 de diciembre de 2017 se integran como se muestra a continuación:

| Ingresos | Presupuesto 2017 | | | Variación | |
|-----------------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| | Original | Modificado | Obtenido | Absoluta | Porcentual |
| DISPONIBILIDAD INICIAL | \$4,653,553 | \$16,557,749 | \$16,557,749 | - | - |
| VENTA DE BIENES | | | | | |
| INTERNAS | 65,996,858 | 65,996,858 | 57,214,250 | (8,782,608) | -13% |
| VENTA DE SERVICIOS | | | | | |
| INTERNAS | 184,450,728 | 184,450,728 | 184,277,968 | (172,760) | 0.1% |
| INGRESOS DIVERSOS | | | | | |
| INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS | - | - | - | - | |
| PRODUCTOS FINANCIEROS | - | - | 2,178,804 | 2,178,804 | |
| Total de ingresos | \$255,101,139 | \$267,005,335 | \$260,228,771 | \$(6,776,564) | -3% |

Ingresos por venta de bienes

Al término del ejercicio 2017, respecto a los ingresos cobrados por venta de bienes se observó un decremento en relación de los programados de un 13%. La variación se debe en gran parte a que durante los primeros dos meses del año se tuvo problemas para el suministro de combustible debido a problemas con la contratación de fletes de combustible derivado de las nuevas disposiciones emitidas por la Comisión Reguladora de Energía, la Agencia de Seguridad, Energía y Ambiente (ASEA) y los nuevos lineamientos de Petroleos Mexicanos (PEMEX) y lo que afectó la venta de combustible

Ingresos por venta de servicios

Al término del ejercicio 2017, los ingresos cobrados quedaron por abajo de los programados en un 0.1% lo cual se derivó principalmente por que los servicios facturados durante los últimos días de año, fueron cobrados en el hasta el siguiente ejercicio.

Ingresos diversos

Este rubro de ingresos se deriva principalmente a la obtención de ingresos por intereses bancarios.

b) Estado de egresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo

El estado de egresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo por el año que terminó el 31 de diciembre de 2017, no incluye los gastos devengados no pagados en el ejercicio de conformidad con la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su reglamento emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

Los gastos presupuestales al 31 de diciembre de 2017, se integran como se muestra a continuación:

| Egresos | Presupuesto 2017 | | | Variación | |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|------------|
| | Original | Modificado | Pagado | Absoluta | Porcentual |
| Gasto corriente: | | | | | |
| Servicios personales | \$62,294,289 | \$64,628,950 | \$56,550,215 | \$ (8,078,735) | -13% |
| Materiales y suministros | 73,272,208 | 66,622,882 | 62,798,088 | (3,824,794) | -6% |
| Servicios generales | 90,177,083 | 93,988,476 | 91,413,341 | (2,575,135) | -3% |
| Egresos por Operaciones Ajenas | - | - | 28,945,259 | 28,945,259 | |
| Total Gasto Corriente: | 225,743,580 | 225,240,308 | 239,706,903 | 14,466,595 | |
| Disponibilidad final | 29,357,559 | 41,765,027 | 20,521,868 | (21,243,159) | -51% |
| | | | | | |
| Total de egresos del año | \$255,101,139 | \$267,005,335 | \$260,228,771 | \$ (6,776,564) | |

Ejercicio presupuestal por capítulo

a) Capítulo 1000 “Servicios Personales”

El gasto en este capítulo fue realizado principalmente para el pago de sueldos, compensaciones, estímulos y medidas de fin de año, ejerciéndose a nivel concepto como sigue:

| Concepto | Descripción | Importe |
|----------|--|---------------------|
| 1100 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | \$11,905,944 |
| 1200 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO | 18,453,034 |
| 1300 | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES | 3,520,146 |
| 1400 | SEGURIDAD SOCIAL | 9,265,086 |
| 1500 | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | 13,406,005 |
| 1600 | PREVISIONES | - |
| | Total | \$56,550,215 |

b) Capítulo 2000 “Materiales y Suministros”

Los gastos efectuados en este capítulo, se encausaron básicamente en la adquisición de materiales, herramientas, refacciones y accesorios así como combustibles para su comercialización en las “Marinas FONATUR” operadas por la Entidad, cuyo ejercicio a nivel concepto quedó como sigue:

| Concepto | Descripción | Importe |
|----------|---|---------------------|
| 2100 | MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES | \$1,566,194 |
| 2200 | ALIMENTOS Y UTENSILIOS | 248,803 |
| 2300 | MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | 49,701,147 |
| 2400 | MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN | 4,478,388 |
| 2500 | PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | 539,292 |
| 2600 | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 1,546,862 |
| 2700 | VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS | 1,233,432 |
| 2900 | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | 3,483,970 |
| | Total | \$62,798,088 |

c) Capítulo 3000 “Servicios Generales”

En este capítulo los recursos se canalizaron principalmente para el pago de otros servicios generales destacando el pago por prestación de servicios contratados con el FONATUR, servicios básicos, acentuando el pago de energía eléctrica y agua potable, así como la subcontratación de servicios con terceros, impuesto sobre nómina y los servicios de arrendamiento y pago del seguro de bienes patrimoniales, que al igual que en el capítulo anterior se refieren principalmente a servicios utilizados para la operación de los servicios proporcionados por la Entidad, siendo el gasto a nivel concepto como se muestra a continuación:

| Concepto | Descripción | Importe |
|----------|--|--------------|
| 3100 | SERVICIOS BÁSICOS | \$13,537,902 |
| 3200 | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO | 9,891,721 |
| 3300 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | 37,354,366 |
| 3400 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES | 6,105,625 |
| 3500 | SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | 16,727,571 |
| 3600 | SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD | - |
| 3700 | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS | 989,984 |
| 3800 | SERVICIOS OFICIALES | 39,972 |
| 3900 | OTROS SERVICIOS GENERALES | 6,766,200 |
| | Total | \$91,413,341 |

d) Capítulo 5000 “Bienes Muebles e Inmuebles”

En este capítulo la Entidad al gusto no se contempló erogación alguna.

e) Capítulo 6000 “Obra Pública”

En este capítulo del gasto no se contempló erogación alguna.

f) Operaciones Ajenas

De conformidad con el numeral 42 del Manual de Programación y Presupuesto 2017, emitido por la SHCP, incluido en los “Lineamientos Específicos a observar durante la Elaboración de los Anteproyectos y la integración del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación”, se establece que: “En el caso de operaciones ajenas por cuenta de terceros, no se deberán reflejar cifras en ingresos ni en egresos, toda vez que se trata de recursos que no forman parte del patrimonio de la Entidad y para su aplicación quedan sujetos a la programación de entradas y salidas de recursos financieros que se acuerden con los terceros”.

Por lo anterior, no se contempló presupuesto en este rubro, sin embargo, derivado de las operaciones generadas por la Entidad, se obtuvo un saldo por \$28,945,259, debido principalmente a las retenciones de contribuciones tales como cuotas al Instituto Mexicano del Seguro Social retenido a empleados, Impuesto Sobre la Renta por salarios, Impuesto al Valor Agregado y de préstamos por póliza de seguros, entre otros. Es importante mencionar que en el reporte “Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional-Programática” las operaciones ajenas se muestran en el programa presupuestario W001 “Erogaciones por Cuenta de Terceros”.

5 DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA

Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria 2017

En cumplimiento a lo establecido en el Título Tercero, Capítulo II “De las disposiciones de austeridad, ajuste de gasto corriente, mejora y modernización de la gestión pública” del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2017, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF), el 27 de noviembre 2016, al DECRETO que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal, publicado en DOF el 10 de diciembre de 2012; así como los “LINEAMIENTOS para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz

de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal”, publicados en DOF el 30 de enero de 2013; así como a los Lineamientos por los que se establecen medidas de austeridad en el gasto de operación en las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal publicados en el DOF el 22 de febrero de 2017, así como observar medidas específicas para reducir gastos de operación, que se integran en los capítulos “Materiales y suministros” y “Servicios generales”.

6 CONCILIACIÓN GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y PRESUPUESTALES (ANEXOS I Y II)

La conciliación entre las cifras de los estados presupuestales que se acompañan en las cifras de los estados financieros dictaminados, en los anexos I y II, es elaborada por la administración de FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. de conformidad con el ACUERDO por el que se estime el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable con fundamento en los artículos 6, 7 y 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

7 SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN

En lo referente al Sistema Integral de Información presentada ante la SHCP por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, la Entidad cumplió en tiempo y forma en todos los periodos; asimismo, las cifras que se ingresaron al cierre del ejercicio 2017, son congruentes con el estado de ingresos y egresos presupuestales.

8 TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Al 31 de diciembre de 2017 FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V., no presentó ningún reintegro a la Tesorería de la Federación (TESOFE).

9 ESTADOS PRESUPUESTARIOS ARMONIZADOS

Mediante Oficio No. 309-A-003/2018 de fecha 18 de enero de 2018, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la SHCP emitió los Lineamientos para la Integración de la Cuenta Pública 2017”, en los que se establecieron las fechas de entrega y las características que debe reunir la información contable, presupuestaria, programática y complementaria que deben proporcionar a través del Sistema de Integración de la Cuenta Pública, para conformar el reporte relativo a la Cuenta Pública Federal del año 2017.

En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los seis estados presupuestales a los que se refiere el dictamen emitido por el contador público independiente, que se adjuntan al inicio del presente informe, también el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en sus clasificaciones: a) Administrativa (armonizado), b) Económica (armonizado), c) Por objeto del gasto (armonizado), d) Funcional (armonizado), e) Gasto por categoría programática y f) Gasto por categoría programática (armonizado) forman parte de la Cuenta Pública Federal del año 2017.

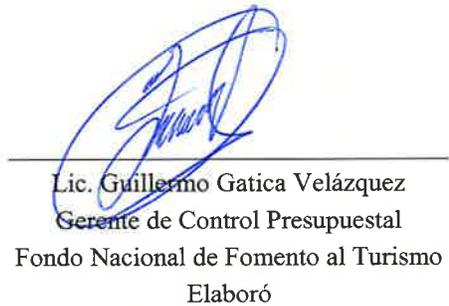
“Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados presupuestales”



Lic. Héctor Fernando Olbarri Pérez
Director General
FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.
Aprobó



Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó



Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 01/01/2017 al 31/12/2017
 (Cifras en pesos)

| | | |
|--|------------|-------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | \$ 243,671,022.00 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | \$ 1,597,775.00 |
| Incremento por variación de inventarios | - | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | - | |
| Productos Financieros | - | |
| Otros ingresos y beneficios varios | 1,597,775 | |
| Otros ingresos derivados de reserva de cuentas incobrables | - | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | \$ 33,408,150.00 |
| Productos de capital | - | |
| Aprovechamientos de capital | - | |
| Ingresos derivados de financiamiento | - | |
| Cobro de IVA no considerado en contabilidad | 33,408,150 | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | \$ 211,860,647.00 |


 Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
 Director General
 FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.
 Aprobó


 Ing. Agustín Alvarado Saravia
 Subdirector de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Revisó


 Lic. Guillermo Gatica Velázquez
 Gerente de Control Presupuestal
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01/01/2017 al 31/12/2017
(Cifras en pesos)

| | | |
|--|---------------|-------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | \$ 210,761,644.00 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | \$ 20,122,374.00 |
| Pago de IVA no considerado en contabilidad | 20,122,374.00 | |
| Egresos por Operaciones Ajenas (red médica, seguro automovil, fondo de ahorro) | - | |
| Almacén e Inventarios | - | |
| Impuestos | - | |
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | \$ 14,776,286.00 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 8,842,030.00 | |
| Provisiones | - | |
| Almacén | 5,325,007.00 | |
| Otros Gastos | 609,249.00 | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 -2 + 3) | | \$ 205,415,556.00 |


Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
Director General
FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.
Aprobó


Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CONCEPTO | APROBADO | AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | SUBEJERCICIO ^{2/} |
|---|--------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
| | 1 | 2 = (3-1) | 3 | 4 | 5 | 6 = (3-4) |
| FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. | 225,743,580 | -503,272 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |
| Total del Gasto | 225,743,580 | -503,272 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



Lic. Héctor Fernando Ulbarri Pérez

Director General

FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.

Aprobó



Ing. Agustín Alvarado Saravia

Subdirector de Recursos Financieros

Fondo Nacional de Fomento al Turismo

Revisó



Lic. Guillermo Gatica Velázquez

Gerente de Control Presupuestal

Fondo Nacional de Fomento al Turismo

Elaboró

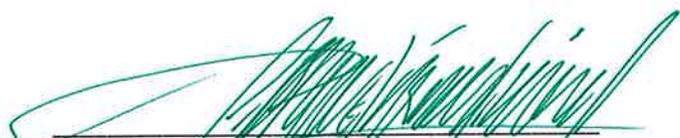
CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CONCEPTO | APROBADO | AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | SUBEJERCICIO ^{2/} |
|------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
| | 1 | 2 = (3-1) | 3 | 4 | 5 | 6 = (3-4) |
| Gasto Corriente | 225,743,580 | -503,272 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |
| Total del Gasto | 225,743,580 | -503,272 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
Director General
FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.
Aprobó



Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó



Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CONCEPTO | APROBADO | AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | SUBEJERCICIO ^{2/} |
|---|--------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|
| | 1 | 2 = (3-1) | 3 | 4 | 5 | 6 = (3-4) |
| Servicios personales | 62,294,289 | 2,334,661 | 64,628,950 | 57,574,488 | 56,550,215 | 7,054,462 |
| Remuneraciones al personal de carácter permanente | 12,788,072 | 232,976 | 13,021,048 | 12,314,397 | 11,905,944 | 706,651 |
| Remuneraciones al personal de carácter transitorio | 26,358,414 | -5,145,939 | 21,212,475 | 18,621,316 | 18,453,034 | 2,591,159 |
| Remuneraciones adicionales y especiales | 1,878,438 | 2,560,911 | 4,439,349 | 3,520,924 | 3,520,146 | 918,425 |
| Seguridad social | 5,549,344 | 4,026,288 | 9,575,632 | 9,265,086 | 9,265,086 | 310,546 |
| Otras prestaciones sociales y económicas | 14,919,621 | 660,425 | 15,580,046 | 13,852,765 | 13,406,005 | 1,727,281 |
| Previsiones | 800,400 | | 800,400 | | | 800,400 |
| Materiales y suministros | 73,272,208 | -6,649,326 | 66,622,882 | 62,956,574 | 62,798,088 | 3,666,308 |
| Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | 42,800,242 | -41,081,830 | 1,718,412 | 1,566,195 | 1,566,194 | 152,217 |
| Alimentos y utensilios | 164,400 | 91,796 | 256,196 | 248,803 | 248,803 | 7,393 |
| Materias primas y materiales de producción y comercialización | 21,284,130 | 31,851,632 | 53,135,762 | 49,859,600 | 49,701,147 | 3,276,162 |
| Materiales y artículos de construcción y de reparación | 2,983,580 | 1,646,584 | 4,630,164 | 4,478,388 | 4,478,388 | 151,776 |
| Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 968,260 | -425,060 | 543,200 | 539,292 | 539,292 | 3,908 |
| Combustibles, lubricantes y aditivos | 1,803,044 | -251,063 | 1,551,981 | 1,546,862 | 1,546,862 | 5,119 |
| Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | 619,052 | 619,530 | 1,238,582 | 1,233,432 | 1,233,432 | 5,150 |
| Herramientas, refacciones y accesorios menores | 2,649,500 | 899,085 | 3,548,585 | 3,484,002 | 3,483,970 | 64,583 |
| Servicios generales | 90,177,083 | 3,811,393 | 93,988,476 | 91,464,135 | 120,358,600 | 2,524,341 |
| Servicios básicos | 13,775,986 | 193,470 | 13,969,456 | 13,537,902 | 13,537,902 | 431,554 |
| Servicios de arrendamiento | 11,901,021 | -1,852,739 | 10,048,282 | 9,891,721 | 9,891,721 | 156,561 |
| Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | 38,743,009 | -792,730 | 37,950,279 | 37,399,917 | 37,354,366 | 550,362 |
| Servicios financieros, bancarios y comerciales | 10,078,803 | -3,762,216 | 6,316,587 | 6,107,236 | 6,105,625 | 209,351 |
| Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación | 7,171,040 | 10,401,349 | 17,572,389 | 16,727,571 | 16,727,571 | 844,818 |
| Servicios de traslado y viáticos | 1,742,220 | -537,673 | 1,204,547 | 992,588 | 989,984 | 211,959 |
| Servicios oficiales | 361,400 | -321,394 | 40,006 | 39,972 | 39,972 | 34 |
| Otros servicios generales | 6,403,604 | 483,326 | 6,886,930 | 6,767,228 | 35,711,459 | 119,702 |
| Total del Gasto | 225,743,580 | -503,272 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
Director General

FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo

Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo

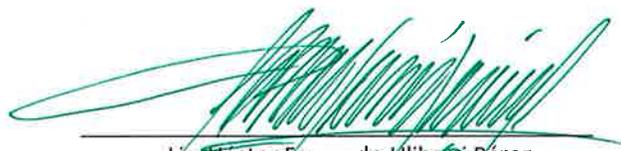
CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

| CONCEPTO | APROBADO | AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | SUB EJERCICIO ^{2/} |
|-----------------------------|-------------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------|
| | 1 | 2 = (3-1) | 3 | 4 | 5 | 6 = (3-4) |
| Desarrollo Económico | 225,743,580 | -503,272 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |
| Turismo | 225,743,580 | -503,272 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |
| Total del Gasto | 225,743,580 | -503,272 | 225,240,308 | 211,995,197 | 239,706,903 | 13,245,111 |

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



Lic. Héctor Fernando Ulibarri Pérez
Director General
FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.
Aprobó



Ing. Agustín Alvarado Saravia
Subdirector de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó



Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró